

宇环数控机床股份有限公司

2024 年半年度报告



【2024 年 8 月 29 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许世雄、主管会计工作负责人杨任东及会计机构负责人(会计主管人员)周幼学声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	33
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	43

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司负责人签名的公司 2024 年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宇环数控、公司	指	宇环数控机床股份有限公司
宇环有限	指	湖南宇环同心数控机床有限公司和湖南宇环科技机械有限公司（名称变更前），公司前身
宇环智能	指	湖南宇环智能装备有限公司，公司全资子公司
宇环精密	指	湖南宇环精密制造有限公司，公司控股子公司
宇环精研	指	湖南宇环精研科技有限公司，公司全资子公司
宇环国际	指	YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.，公司全资子公司
捷普集团	指	公司客户捷普科技（成都）有限公司的母公司
成都捷普	指	捷普科技（成都）有限公司，公司重要客户
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床
数控磨床	指	用数控系统按给定的工作程序，控制磨具和工件的运动速度和轨迹进行自动加工的磨床
数控研磨抛光机	指	用数控系统控制磨料的运行，使其按一定的运动速度和轨迹对工件表面进行研磨和抛光，使其表面达到平整、光滑效果的磨削设备
数控系统	指	数控机床控制部分的统称，包括数控装置、伺服驱动系统、主轴驱动系统、CNC 或 PLC 等，其中 CNC 或 PLC 一般包含在数控装置内
宇环一号	指	湖南宇环一号创业投资合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期末	指	2024 年 6 月 30 日
期初	指	2024 年 1 月 1 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宇环数控	股票代码	002903
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宇环数控机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宇环数控		
公司的外文名称（如有）	Yuhuan CNC Machine Tool Co., Ltd.		
公司的法定代表人	许世雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易欣	孙勇
联系地址	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路 9 号	湖南省长沙市浏阳制造产业基地永阳路 9 号
电话	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
传真	0731-83209925-8021	0731-83209925-8021
电子信箱	yhzqb@yh-cn.com	yhzqb@yh-cn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	200,392,296.16	193,846,412.41	3.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,702,144.29	24,305,851.36	-76.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,694,444.42	17,426,664.01	-90.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,167,436.40	-43,182,974.93	-62.49%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.16	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.16	-75.00%
加权平均净资产收益率	0.72%	3.15%	-2.43%
	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）	1,056,843,459.40	1,150,507,353.05	-8.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	774,455,182.42	788,245,637.22	-1.75%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 不适用

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

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

□适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	74,912.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	702,123.34	主要系公司承担国家、地方政府项目课题经费
委托他人投资或管理资产的损益	3,817,882.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,255.93	
减：所得税影响额	707,876.13	
少数股东权益影响额（税后）	3,598.20	
合计	4,007,699.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所属行业发展情况

机床被称为工业母机，是制造业的根基，是中国高端制造装备突破的重点领域。国家重视数控机床行业发展，《中国制造 2025》中明确提出，到 2025 年，高档数控机床与基础制造装备国内市场占有率超过 80%，高档数控机床与基础制造装备总体进入世界强国行列。

根据中国机床工具工业协会发布的《2024 年上半年机床工具行业经济运行情况》，2024 年 1-6 月，机床工具全行业完成营业收入 5019 亿元，同比下降 7.7%。其中，金属切削机床同比增长 0.5%，金属成形机床同比增长 3.0%。利润方面，2024 年 1-6 月，机床工具全行业实现利润总额 149 亿元，同比下降 78.2%。其中，金属切削机床同比下降 11.6%，金属成形机床同比下降 14.3%。

受外部环境的不稳定性和不确定性增加、国内需求缩减及市场预期减弱等因素影响，公司所处的行业和市场经济形势出现了一定程度的波动。随着国内制造业不断升级和国家对工业母机政策的落地，以及《关于加大支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》等具体方案的出台，机床加工设备行业的内生发展动力不断增强，行业发展机遇和经营状况有望得到持续改善。

2、主要业务和经营模式介绍

（1）主要业务、主要产品及其用途

公司一直专业从事数控磨削设备及智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供精密磨削与智能制造技术综合解决方案，是国内精密数控磨床和数控研磨抛光设备领域的领军企业。公司坚持以技术创新、智能制造为先导，致力于成为数控磨削设备及智能装备产业领域的引领者。报告期内公司主要业务未发生重大变化。

公司产品主要分为数控磨床、数控研磨抛光机和智能装备系列产品，广泛应用于消费电子、汽车工业、能源电力、新材料、粉末冶金等行业领域。

1) 数控磨床

公司数控磨床主要分为数控端面磨床（含双面磨床和单面磨床）、数控凸轮轴磨床、数控气门磨床、外圆磨床、复合磨床系列产品及其他磨床。

数控端面磨床中数控双端面磨床可对各种外形的金属、非金属薄型精密零件（如手机中框、玻璃、陶瓷、蓝宝石、轴承、活塞环、阀片等）上、下两平行端面同时磨削；数控单面磨床适用于金属零件及玻璃、蓝宝石、陶瓷、碳化硅等硬脆材料零件的单面高精度磨削减薄。数控凸轮轴磨床主要用于对汽车发动机、内燃机凸轮轴的凸轮轮廓进行精密磨削。数控气门磨床主要用于对气门盘外圆、锥面和盘平面倒角等外形面的磨削。外圆磨床可对蓝宝石、碳化硅等晶锭外圆磨

削。复合磨床可对大型轴承、液压阀套、液压缸体、精密齿轮、阀门等具有高精度及表面质量要求的产品进行加工，可用于国内装备制造、机械加工、军工行业等多个领域。

报告期内，公司主要销售的磨床为 YHDM580B 高精度立式双端面磨床、YHDM750A 高精度数控立式双端面磨床、YHJMKG2880 高精度数控立式复合磨床等。

2) 数控研磨抛光机

公司数控研磨抛光机主要分为数控单双面研磨抛光机、复杂型面抛光机及数控多工位抛光机等系列产品。

数控单双面研磨抛光机主要用于阀片、轴承、硬质合金等金属零件及玻璃、陶瓷、蓝宝石等非金属脆性材料制作的薄片零件的单面或双面研磨和抛光。复杂型面抛光机主要用于铝合金、不锈钢等金属材料和玻璃、陶瓷、蓝宝石等金属材料的多面成型抛光。数控多工位抛光机可对塑胶、铝合金、不锈钢、钛合金、锆合金、陶瓷、玻璃及各种复合材料进行打磨、抛光、拉丝等。

报告期内，公司主要销售的数控研磨抛光机为 YH2M8590H 五轴高速机等。

3) 智能装备

公司智能装备主要分为自动化产线装备、冶金能源自动化装备及工业机器人应用等三大模块，聚焦于机床产品自动化、输变电行业、能源冶金行业与工业机器人运用等领域，为客户提供数字化、信息化的智能制造技术综合解决方案。

报告期内，公司主要销售的智能装备为特变电智能试验站项目和冶金、能源行业自动化采制样设备。

(2) 公司经营模式：

公司在多年生产发展过程，根据行业发展特点与自身经营情况，经过不断总结提升，形成了一套完整且成熟的经营模式，主要由采购、生产与销售三方面构成，有效保证了公司经营发展各环节的顺利进行。报告期内公司经营模式未发生重大变化。

1) 采购方面：公司建立了较为完善的供应商管理体系和质量检验及成本控制制度。

2) 生产方面：公司产品分为标准化产品和定制化产品，对于标准化产品，一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则，根据年度、季度和月度的销售计划及实际销售情况，结合产能及交货进度进行综合考量后，编制月度生产计划并下达生产车间组织生产；对于定制化程度较高的产品，公司采取“订单式生产”的生产模式，在样机交付客户，达到客户需求并签订销售合同时，再安排生产部门组织生产。

3) 销售方面：公司采取以直销模式为主，代理商、电商模式为辅的多轮驱动模式。直销模式下，公司利用网络、组织和参加各类专业展会等多种渠道，不断提升产品的品牌美誉度和在行业内的影响力，同时通过营销和技术人员与客户进行深入沟通交流，充分挖掘和满足客户需求。代理商模式下，公司通过代理商进一步加大对国内细分市场和国际市场的推广力度，从而提升公司品牌影响、扩大销售渠道。电商模式下，公司拥有一支覆盖创意、策划、运营、推广、客服、销售于一体的专业电子商务团队入驻媒体平台，通过大数据分析和搭建全新的“线上+线下”多元化销售体系拓展新商机，助力公司品牌推广和市场开发。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 20,039.23 万元，同比增加 3.38%；实现归属于上市公司股东的净利 570.21 万元，同比减少 76.54%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 169.44 万元，同比减少 90.28%。

2024 年上半年，公司进一步加强技术创新和市场开发力度，公司数控磨床和智能装备业务较去年同期实现了较大幅度增长；但是受公司下游客户经营变化和市场竞争影响，公司主要销售产品的毛利率与去年同期相比出现较大幅度下降；与此同时，公司 2023 年度限制性股票激励计划实施后，在本报告期内的财务摊销成本增加，公司经营利润较去年同期出现一定程度下降。

报告期内，公司持续推动自主创新，积极拓宽产品应用范围，加快产品结构优化，并不断提升制造工艺水平与产品质量的稳定性，努力推动业务运营的稳步发展。公司始终坚持“专精特新”企业的创新精神和品质路线，通过技术提升和研发为行业最新磨削设备需求提供解决方案。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司高度重视技术创新，是国家级专精特新小巨人企业，拥有湖南省数控精密磨床工程技术研究中心、湖南省企业技术中心及难加工材料高效精密加工成套装备湖南省工程研究中心三大科研创新平台，具备行业领先的自主研发能力及核心技术研发优势。公司通过多年自主创新与技术积累，在精密高效磨削抛光技术领域及数控装备、智能装备技术领域已形成了自己的核心竞争优势，多项产品技术达到国内领先、国际先进水平，拥有专利 233 项。报告期内，公司研发投入 1,717.57 万元。

公司各研发平台以市场为导向，并与在精密磨削技术领域具有领先优势的高校、科研院所建立了良好的产学研合作关系，能够针对最新市场的变化需求开展基础理论和应用研究。经过多年的技术积累，公司在市场和产品技术升级换代过程中有一定的先发优势。

2、产品及市场优势

公司产品曾先后获得中国机械工业科学技术进步奖、国家火炬计划项目、国家重点新产品、湖南省名牌产品以及湖南省制造业技术创新十大标志性成果等荣誉奖项。公司研磨抛光机床荣获第四批湖南省制造业单项冠军产品并入选 2023 年度首批“湖南名品”，“高精度数控平面磨床关键技术”被列入 2024 年湖南“十大技术攻关项目”。公司持续为国内外知名企业提供数控磨削设备及技术解决方案，主导产品的质量及性能已达到国际同类产品先进水平。

公司在消费电子行业产品升级换代的设备供应保障过程中，凭借自身产品的质量、技术性能、售后服务获得业内知名企业认可，并构建起稳定的合作发展关系，宇环品牌美誉度和行业影响力稳步提升。

3、快速响应市场的能力

公司目前的营销组织架构和技术研发平台设置，能够较好地保障公司敏锐发现并把握市场机会。公司以技术创新为支撑，通过对传统优势产品进行技术升级、积极开发适应客户要求的新产品，快速满足下游客户的个性化需求；与此同时，根据一线销售的市场洞察和前瞻性预判，公司进行专项技术攻关和前瞻性技术研发储备，确保公司技术的持续领先优势和快速响应市场需求的能力。

同时，公司还将服务延伸至产品的全生命周期，实现了公司与客户的深度融合发展。公司所拥有的主动适应市场的能力，在促进下游客户研发与生产顺利开展的同时，也提高了客户的忠诚度，为扩大公司产品市场占有率提供了有力支撑。

4、管理和人才优势

公司多年来专注于数控机床行业的产品研发、生产、销售及服务，组建了一批经验丰富、职业素养优秀、专业水平过硬的研发、生产、营销和管理团队，公司核心团队稳定、高效、专业。目前公司已形成了月度绩效、年终奖励和股权激励计划相结合的多类型、不同期限人才激励措施。随着 2023 年股权激励计划的实施，公司中长期激励机制的持续性、稳定性增强，充分调动了公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员的积极性、同时有利于公司进一步聚集和引进行业高端人才，确保公司核心竞争力的提升。

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	200,392,296.16	193,846,412.41	3.38%	主要系本期验收项目确认收入同比增加
营业成本	123,128,969.81	94,820,697.86	29.85%	主要系产品配置及品质提升导致成本上升
销售费用	24,017,972.75	23,952,865.56	0.27%	无重大变动
管理费用	32,787,952.72	19,388,508.12	69.11%	主要系本期股权激励成本摊销增加
财务费用	-502,528.35	1,546,663.59	-132.49%	主要系本期现金折扣减少
所得税费用	-1,901,389.97	1,111,833.10	-271.01%	主要系本期递延所得税减少
研发投入	17,175,700.32	17,748,471.09	-3.23%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-70,167,436.40	-43,182,974.93	-62.49%	主要系收到其他与经营活动有关的现金减少，同时购买商品、接受劳务支付的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-24,794,526.71	-49,805,269.53	50.22%	主要系本期银行理财产品投资规模增加
筹资活动产生的现金	-30,447,000.00	-22,811,089.90	-33.47%	主要系 2023 年现金股

流量净额				利分配增加
现金及现金等价物净增加额	-125,524,530.38	-115,799,334.36	-8.40%	主要系经营活动、筹资及投资活动现金流量净额影响
税金及附加	1,929,576.47	2,823,071.89	-31.65%	主要系城建税和教育费附加同比减少
其他收益	785,717.28	3,898,315.25	-79.84%	主要系与收益相关的政府补助同比减少
信用减值损失	-2,161,592.66	-3,573,284.46	39.51%	主要系应收款项坏账准备计提减少
营业外支出	9,234.61	39,197.16	-76.44%	主要系本期对外捐赠支出同比减少
净利润	6,397,217.89	37,381,032.80	-82.89%	主要系产品配置及品质提升导致成本上升；同时股权激励摊销成本增加
归属于母公司股东的净利润	5,702,144.29	24,305,851.36	-76.54%	主要系净利润同比减少
少数股东损益	695,073.60	13,075,181.44	-94.68%	主要系子公司净利润同比减少

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	200,392,296.16	100%	193,846,412.41	100%	3.38%
分行业					
消费电子制造业	93,681,727.19	46.75%	148,428,452.10	76.57%	-36.88%
汽车零部件制造业	16,272,575.93	8.12%	3,908,468.69	2.01%	316.34%
能源电力行业	50,151,327.42	25.03%	6,004,930.97	3.10%	735.17%
其他	40,286,665.62	20.10%	35,504,560.65	18.32%	13.47%
分产品					
数控磨床	45,673,298.40	22.79%	11,515,070.76	5.94%	296.64%
数控研磨抛光机	64,731,483.45	32.30%	105,486,072.33	54.42%	-38.64%
智能装备	65,239,464.01	32.56%	32,018,230.08	16.52%	103.76%
配件及其他	24,748,050.30	12.35%	44,827,039.24	23.12%	-44.79%
分地区					
北部地区	49,545,914.61	24.72%	77,848.67	0.04%	63,543.88%
东部地区	12,309,434.79	6.14%	8,948,770.33	4.62%	37.55%
南部地区	7,264,676.79	3.63%	4,060,325.14	2.09%	78.92%
西部地区	52,775,894.83	26.34%	144,108,565.50	74.34%	-63.38%
中部地区	71,763,797.80	35.81%	35,209,656.37	18.16%	103.82%
境外	6,732,577.34	3.36%	1,441,246.40	0.75%	367.14%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

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

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
消费电子制造业	93,681,727.19	50,730,274.43	45.85%	-36.88%	-30.18%	-5.20%
能源电力行业	50,151,327.42	39,627,117.70	20.98%	735.17%	824.83%	-7.67%
其他	40,286,665.62	21,174,495.60	47.44%	13.47%	37.10%	-9.06%
分产品						
数控磨床	45,673,298.40	33,326,843.99	27.03%	296.64%	500.19%	-24.75%
数控研磨抛光机	64,731,483.45	35,853,124.93	44.61%	-38.64%	-39.25%	0.56%
智能装备	65,239,464.01	48,115,097.93	26.25%	103.76%	149.38%	-13.49%
配件及其他	24,748,050.30	5,833,902.96	76.43%	-44.79%	-46.77%	0.88%
分地区						
北部地区	49,545,914.61	37,926,795.04	23.45%	63,543.88%	83,070.48%	-17.97%
西部地区	52,775,894.83	16,339,590.30	69.04%	-63.38%	-75.80%	15.89%
中部地区	71,763,797.80	50,643,745.66	29.43%	103.82%	206.21%	-23.60%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

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	3,817,882.54	84.92%	银行理财产品收益	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值		0.00%		否
营业外收入	133,490.54	2.97%	主要系供应商违约罚款	否
营业外支出	9,234.61	0.21%	主要系资产报废损失	否
其他收益	785,717.28	17.48%	主要系与收益相关的政府补助	是
信用减值损失	-2,161,592.66	-48.08%	计提的应收账款及其他应收款坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	94,942,256.28	8.98%	226,082,432.83	19.65%	-10.67%	主要系本期投资理财理财产品增加导致
应收账款	133,211,203.37	12.60%	88,413,512.31	7.68%	4.92%	主要系应收款项暂未到收账期
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	163,123,476.79	15.43%	192,136,383.68	16.70%	-1.27%	主要系库存商品及发出商品减少
投资性房地产	34,197,031.82	3.24%		0.00%	3.24%	主要系投资性房地产增加
长期股权投资	867,824.32	0.08%	867,824.32	0.08%	0.00%	无重大变动
固定资产	157,694,881.31	14.92%	187,878,679.95	16.33%	-1.41%	主要系运达写字楼转入投资性房地产
在建工程	2,510,487.35	0.24%	9,579,580.46	0.83%	-0.59%	主要系本期智能数字化立体仓库基础工程完工转入固定资产
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	21,774,902.94	2.06%	54,438,224.01	4.73%	-2.67%	主要系上年订单本期交付预收款减少
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	
应收票据		0.00%	285,000.00	0.02%	-0.02%	主要系收到的商业承兑汇票减少
其他应收款	9,394,088.00	0.89%	3,156,683.33	0.27%	0.62%	主要系投标保证金及其他往来款增加
应收款项融资	3,367,166.23	0.32%	10,140,112.15	0.88%	-0.56%	主要系本期收到的银行承兑汇票减少
其他非流动资产		0.00%	234,570.00	0.02%	-0.02%	主要系预付工程设备款减少
预付款项	8,141,316.39	0.77%	4,131,530.26	0.36%	0.41%	主要系预付材料采购款项增加
应交税费	3,439,910.46	0.33%	614,694.18	0.05%	0.28%	主要系本期预缴的税费增多
应付职工薪酬	5,463,209.68	0.52%	20,568,322.30	1.79%	-1.27%	主要系本期发放上年计提的绩效薪酬
其他流动负债	2,098,433.04	0.20%	6,614,384.95	0.57%	-0.37%	主要系期末合同负债减少,相关的增值税税金减少
预计负债	900,091.58	0.09%	3,420,871.73	0.30%	-0.21%	主要系本期使用的三包服务费增多导致期

						末余额减少
其他综合收益	-52,295.99	0.00%	31,873.34	0.00%	0.00%	主要系外币报表折算差额减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,372,030.04	2,372,030.04	冻结	保函保证金
货币资金	12,057,150.98	12,057,150.98	冻结	银行承兑保证金
合 计	14,429,181.02	14,429,181.02		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	31,950	27,267.44	0	18,118.47	0	12,767	39.96%	6,723.73	存放于公司募集资金专用账户	0
合计	--	31,950	27,267.44	0	18,118.47	0	12,767	39.96%	6,723.73	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准宇环数控机床股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1692 号文）核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）2,500.00 万股，发行价格为每股 12.78 元，募集资金总额为人民币 31,950.00 万元，扣除发行费用 4,682.56 万元，本次募集资金净额为 27,267.44 万元。以上募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 9 日出具的天健验[2017] 2-30 号《验资报告》审验。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。本公司募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”已结项并将节余募集资金 5,661.42 万元（转出金额）全部用于永久补充流动资金。

2024 年半年度公司实际未使用募集资金，2024 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 46.62 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金 18,118.47 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,236.17 万元。募集资金余额为人民币 6,723.73 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目	是	17,767.47	17,767.47	0	14,078.96	79.24%	2022 年 03 月 17 日	491.99	是	否
研发中心技术	否	5,499.97	5,499.97	0	39.51	0.72%			不适用	否

升级改造项目										
补充流动资金项目	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,267.44	27,267.44	0	18,118.47	--	--	491.99	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	27,267.44	27,267.44	0	18,118.47	--	--	491.99	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>“研发中心技术升级改造项目”：近年来，市场创新不断，尤其消费电子产品在品质、技术、设计等方面不断提升，面对新工艺和新材料的应用要求不断升级，公司始终坚持高起点高标准地组织研发中心技术升级改造项目的实施。为保证募投项目效益的最大化，公司综合考虑了市场创新需求与公司的科研技术现状，对该项目的实施较为谨慎，故调整延后了项目的实施进度。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，经 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、2019 年 4 月 30 日召开的 2018 年年度股东大会分别审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用 以前年度发生</p> <p>公司于 2019 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三次会议、于 2019 年 4 月 30 日召开 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容；宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用 以前年度发生</p> <p>根据公司审议通过的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，项目总投资额为 17,767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5,000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12,767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。</p>									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2018 年 1 月 20 日召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,504.90 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的实际投资情况进行了审核，并出具了《关于宇环数控机床股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2018）2-10 号）。 公司于 2020 年 11 月 13 日召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。公司独立董事、监事会及保荐机构安信证券股份有限公司发表了明确的同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2022 年 3 月 29 日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议、于 2022 年 4 月 21 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并将节余募集资金余额（包含尚未支付的合同余款及质保金）全部用于永久补充公司流动资金（具体金额以资金转出日专户余额为准）。 截止至 2022 年 6 月 30 日，公司“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并节余募集资金 5,661.42 万元（转出金额），主要原因是：公司在项目实施过程中，通过预算及成本控制，加强建设过程监督和管控，降低项目的建造和采购成本，节约了部分募集资金；同时，公司在不影响募投项目开展的前提下，对募集专户里存放的资金进行了合理安排，包括购买银行理财产品等合规的资金管理方式，在募集资金存放期间产生了部分利息收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	2023 年 8 月 22 日，第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 6500 万元的闲置募集资金进行现金管理。 截止至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金总额为 6,723.73 万元，公司利用部分闲置募集资金进行了现金管理（购买保本型理财产品等），其余募集资金均存放在募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
湖南宇环智能装备有限公司	子公司	工业自动控制系统装置、包装专用设备、冶金专用设备的制造；机床再制造；智能化技术的研发、服务；工业自动化设备、数控技术的研发；工业自动化设备的销售；软件开发系统集成服务；机械零部件加工；自有厂房租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	15767	29,951.77	22,500.00	7,202.85	449.35	517.72
湖南宇环精密制造有限公司	子公司	精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材、机械零部件的研发；精密数控机床及自动化	3000	14,771.68	6,752.99	4,515.09	140.78	141.85

		装备、研磨抛光耗材的生产；机械零部件加工；精密数控机床及自动化装备、研磨抛光耗材的销售；机械零部件的销售；机床与自动化设备的技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
湖南宇环精研科技有限公司	子公司	半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数控机床制造；数控机床销售；机床功能部件及附件制造；机床功能部件	5000	5,607.67	4,821.65	228.24	-242.72	-178.35

		及附件销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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）						
YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	子公司	各种商品的批发贸易；风险投资活动	534.48	757.27	393.61	0.55	-110.63	-110.63

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

公司的全资子公司湖南宇环智能装备有限公司主要负责智能装备业务，包括自动化产线装备、冶金能源自动化装备及工业机器人应用等三大模块，聚焦于机床产品自动化、输变电行业、能源冶金行业与工业机器人运用等领域，为客户提供数字化、信息化的智能制造技术综合解决方案。2024 年上半年，宇环智能实现营业收入 7,202.85 万元，实现净利润 517.72 万元。宇环智能经营业绩较去年同期实现大幅增长，主要系公司智能装备业务在输变电行业、能源冶金行业的技术和品牌影响提升，订单获取能力增强，营业收入同比实现一定幅度增长。

公司的控股子公司湖南宇环精密制造有限公司 2024 年上半年实现营业收入 4,515.09 万元，实现净利润 141.85 万元。宇环精密经营业绩同比出现一定程度下滑，主要原因系来自消费电子领域的收入下滑；同时，公司高端复合立式磨床的生产交付及产品验收在逐步进行。

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) 外部环境风险

当前国际政治经济形势复杂多变，经济贸易环境存在较大不确定性，全球市场系统性风险客观存在。随着公司对海外市场的进一步开拓，如果国际政治局势以及公司产品销往的国家和地区政治、经济环境、国际贸易政策等发生重大不利变化，公司的海外市场将受到相应影响，进而可能影响公司的经营业绩和财务状况。对此，公司将密切关注国际政治与经贸格局变化，并与海外客户保持积极沟通，共同协商解决方案，尽可能减小风险，灵活应对外部环境变动下的不利影响。

(2) 技术更新风险

公司的核心技术是由公司研发技术人员通过多年研究并反复试验后取得和积累的，是衡量公司核心竞争力和行业地位的关键因素之一。公司通过多年的自主创新和不断积累，形成了在行业内的技术优势。随着“智能制造”潮流席卷全球，市场对机床工具行业企业数字化、自动化、智能化等方面的要求逐步提高，新技术及新产品的快速更新换代可能使公司现有的技术和产品受到冲击，如公司不能紧跟技术发展潮流，将出现新技术对公司现有技术形成替代的风险。对此，公司将持续加大对技术创新研发的投入力度，积极开展前瞻性技术研发工作，确保公司在行业内的领先地位。

(3) 原材料价格波动的风险

公司产品主要原材料为钢材、电机类产品,其价格受国家宏观政策、国际贸易、市场供需等多种因素的综合影响，由此带来的生产制造成本的波动将会给公司的生产经营产生一定程度的不确定性。

为了应对可能产生的原材料价格发生剧烈波动，公司一方面将通过改善设计方案，提高原材料的利用率，减少生产过程中的浪费；另一方面公司将通过产品研发，积极寻找成本稳定，价格更合适的原材料，以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

(4) 客户集中度高的风险

公司在发展过程中，与主要客户建立了稳定的合作关系，若主要客户经营出现重大不利变化，将可能对公司经营产生较大影响。

对此，公司将通过不断的技术创新，带动产品创新，强化新产品开发，努力拓展公司产品应用领域；同时，公司还将进一步强化市场销售推广力度，加大对国内细分行业领域与国际业务的开发，不断拓展新客户、新市场。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	42.72%	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 24 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《宇环数控：2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2024-013)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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
湖南宇环智能装备有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
湖南宇环精密制造有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
湖南宇环精研科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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。报告期内，公司不存在因环境问题收到行政处罚的情况。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

(一) 在乡村振兴方面，公司始终秉持着中国特色社会主义理念，以实际行动体现公司的社会责任和担当。公司积极走访慰问浏阳大瑶镇老桂新村和上升村的困难群众，通过生活物资捐赠及发放慰问金等方式扎实地推进“村企共建”活动，以自身实际行动努力践行乡村振兴战略。

(二) 在人文关怀方面，公司十分重视妇女工作，通过举办专业培训、关怀支持活动以及多样化的日常项目，致力于创造一个有利于女性员工全面成长的环境。公司持续强化妇女组织的建设，表彰了二十多位杰出女性员工，进一步增强了员工的归属感、幸福感和成就感。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司实际控制人、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员；公司董事、监事、高级管理人员	关于首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	控股股东及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	控股股东及实际控制人	关于减少、规范关联交易的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行	2016年06月15日	长期履行	正常履行

			的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“			
	控股股东及实际控制人	关于避免资金占有的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	控股股东以及实际控制人	关于社保、住房公积金的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“	2016年06月15日	长期履行	正常履行
	公司董事、高级管理人员以及公司控股股东、实际控制人	对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、	2016年06月15日	长期履行	正常履行

			履行情况以及未能履行承诺的约束措施“			
	公司、公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的非自然人股东	关于未履行承诺时的约束措施的承诺	详见招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施“	2016年06月15日	长期履行	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期末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
公司已结案但未达披露标准的诉讼(仲裁)事项	719.8	否	1起已撤诉, 2起终结执行, 1起申请强制执行	已撤销案件不会对公司产生重大影响; 2起终结执行案件金额较小, 不会对公司产生重大影响; 1起尚在申请强制执行中	1起已撤诉, 2起终结执行, 1起申请强制执行		/
公司尚未完结但未达披露标准的诉讼(仲裁)事项	23.88	否	1起尚未审结	正在审理过程中	正在审理过程中		/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司宇环智能将部分暂时富余的办公、生产场地进行了出租。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南宇环智能装备有限公司	湖南南方机床有限公司	厂房、宿舍		2024年01月01日	2024年12月31日	78.3	依据双方签署的租赁合同和新租赁准则确定	增加收益	否	不适用
宇环数控机床股份有限公司	湖南零食很忙商业连锁有限公司	写字楼		2024年01月20日	2027年01月19日	140.31	依据双方签署的租赁合同和新租赁准则确定	增加收益	否	不适用

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、委托理财适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	6,500	6,500	0	0
银行理财产品	自有资金	42,600	30,500	0	0
合计		49,100	37,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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

公司于 2024 年 3 月 27 日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十八次会议，于 2024 年 4 月 23 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》：以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 155,875,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本发生变动的，依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

公司 2023 年年度权益分派以总股本 155,875,000 股为基数，股权登记日为 2024 年 5 月 20 日，除权除息日为 2024 年 5 月 21 日。公司向 2024 年 5 月 20 日登记在册的公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），相关内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年年度分红派息实施公告》（公告编号：2024-014）。

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	53,136,573	34.09%	0	0	0	0	0	53,136,573	34.09%
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	53,136,573	34.09%	0	0	0	0	0	53,136,573	34.09%
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	53,136,573	34.09%	0	0	0	0	0	53,136,573	34.09%
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	102,738,427	65.91%	0	0	0	0	0	102,738,427	65.91%
1、人民币普通股	102,738,427	65.91%	0	0	0	0	0	102,738,427	65.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	155,875,000	100.00%	0	0	0	0	0	155,875,000	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

详见第十节“财务报告”第二十.补充资料 2、净资产收益率及每股收益。

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	解除限售日期
许世雄	37,901,175	0	0	37,901,175	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
许燕鸣	6,084,664	0	0	6,084,664	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
许亮	4,342,912	0	0	4,342,912	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
彭关清	623,803	0	0	623,803	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
郑本铭	467,269	0	0	467,269	高管锁定股	按照高管锁定股份管理相关规定变动
陈永福	150,000	0	0	150,000	股权激励限售股	2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月

						8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%; 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
饶旭	150,000	0	0	150,000	股权激励限售股	2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%; 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
刘星	150,000	0	0	150,000	股权激励限售股	2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%; 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
凌建军	150,000	0	0	150,000	股权激励限售股	2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解

						除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%; 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
杨任东	138,375	0	0	138,375	高管锁定股、股权激励限售股	①按照高管锁定股份管理相关规定变动 ②2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%; 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
易欣	138,375	0	0	138,375	高管锁定股、股权激励限售股	①按照高管锁定股份管理相关规定变动 ②2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数量的 40%; 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制,解除限制比例为持有的限售股数

						量的 30%； 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制，解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
股权激励限售 (其余股权激励人员)	2,840,000	0	0	2,840,000	股权激励限售股	2024 年 12 月 9 日部分股权激励限售股解除限制，解除限制比例为持有的限售股数量的 40%； 2025 年 12 月 8 日部分股权激励限售股解除限制，解除限制比例为持有的限售股数量的 30%； 2026 年 12 月 7 日部分股权激励限售股解除限制，解除限制比例为持有的限售股数量的 30%
合计	53,136,573	0	0	53,136,573	--	--

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	32,439		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
许世雄	境内自然人	32.42%	50,534,900	0	37,901,175	12,633,725	不适用	0
许燕鸣	境内自然人	5.20%	8,112,885	0	6,084,664	2,028,221	不适用	0
许亮	境内自然人	3.71%	5,790,550	0	4,342,912	1,447,638	不适用	0
#高屈源	境内自然人	1.21%	1,880,534	162800	0	1,880,534	不适用	0
招商银行	其他	0.55%	864,800	本报告期	0	864,800	不适用	0

股份有限公司一金信深圳成长灵活配置混合型发起式证券投资基金				新进前 200 名, 增量未知				
许梦林	境内自然人	0.55%	850,000	0	0	850,000	不适用	0
彭关清	境内自然人	0.52%	803,837	-27900	623,803	180,034	不适用	0
郭海涛	境内自然人	0.35%	551,600	195900	0	551,600	不适用	0
郑本铭	境内自然人	0.31%	490,369	-132656	467,269	0	不适用	0
廖易连	境内自然人	0.28%	432,800	本报告期 新进前 200 名, 增量未知	0	432,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子, 根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》, 该三人为一致行动人; 许梦林系许世雄之弟。除此之外, 其他各股东之间不存在公司已知关联关系及一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
许世雄	12,633,725	人民币普通股	12,633,725					
许燕鸣	2,028,221	人民币普通股	2,028,221					
#高屈源	1,880,534	人民币普通股	1,880,534					
许亮	1,447,638	人民币普通股	1,447,638					
招商银行股份有限公司一金信深圳成长灵活配置混合型发起式证券投资基金	864,800	人民币普通股	864,800					
许梦林	850,000	人民币普通股	850,000					
郭海涛	551,600	人民币普通股	551,600					
廖易连	432,800	人民币普通股	432,800					
#汤同奎	400,000	人民币普	400,000					

		289,043	普通股 人民币普通股	289,043
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子，根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》，该三人为一致行动人；许梦林系许世雄之弟。除此之外，其他各股东之间不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	#高屈源通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,880,534 股。			

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司前 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、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）
许世雄	董事、董事长	现任	50,534,900	0	0	50,534,900	0	0	0
许燕鸣	董事、总经理	现任	8,112,885	0	0	8,112,885	0	0	0
许亮	董事、副总经理	现任	5,790,550	0	0	5,790,550	0	0	0
钱文晖	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苟卫东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李荻辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘忠告	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴盛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李海燕	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨任东	副总经理、财务总监	现任	184,500	0	0	184,500	100,000	0	100,000
易欣	副总经理、董事会秘书	现任	184,500	0	0	184,500	100,000	0	100,000
合计	--	--	64,807,335	0	0	64,807,335	200,000	0	200,000

五、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：宇环数控机床股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,942,256.28	226,082,432.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		285,000.00
应收账款	133,211,203.37	88,413,512.31
应收款项融资	3,367,166.23	10,140,112.15
预付款项	8,141,316.39	4,131,530.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,394,088.00	3,156,683.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,123,476.79	192,136,383.68
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	383,980,209.52	362,159,869.63
流动资产合计	796,159,716.58	886,505,524.19

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	867,824.32	867,824.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,197,031.82	
固定资产	157,694,881.31	187,878,679.95
在建工程	2,510,487.35	9,579,580.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,616,978.61	54,236,249.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,966,700.19	2,402,044.95
递延所得税资产	9,829,839.22	8,802,880.03
其他非流动资产		234,570.00
非流动资产合计	260,683,742.82	264,001,828.86
资产总计	1,056,843,459.40	1,150,507,353.05
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,348,118.74	89,345,720.86
应付账款	81,654,587.63	106,304,167.08
预收款项		
合同负债	21,774,902.94	54,438,224.01
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	5,463,209.68	20,568,322.30
应交税费	3,439,910.46	614,694.18
其他应付款	45,129,275.56	40,819,361.01
其中：应付利息		

应付股利	728,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,098,433.04	6,614,384.95
流动负债合计	238,908,438.05	318,704,874.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	900,091.58	3,420,871.73
递延收益	9,033,396.58	8,482,059.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,933,488.16	11,902,931.65
负债合计	248,841,926.21	330,607,806.04
所有者权益：		
股本	155,875,000.00	155,875,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,037,851.79	305,239,018.97
减：库存股	36,909,600.00	37,637,600.00
其他综合收益	-52,295.99	31,873.34
专项储备	17,116,041.00	16,876,303.58
盈余公积	48,925,812.72	48,925,812.72
一般风险准备		
未分配利润	273,462,372.90	298,935,228.61
归属于母公司所有者权益合计	774,455,182.42	788,245,637.22
少数股东权益	33,546,350.77	31,653,909.79
所有者权益合计	808,001,533.19	819,899,547.01
负债和所有者权益总计	1,056,843,459.40	1,150,507,353.05

法定代表人：许世雄 主管会计工作负责人：杨任东 会计机构负责人：周幼学

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,328,077.45	133,040,805.64

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	117,391,934.02	99,669,570.85
应收款项融资	1,494,050.36	3,981,331.26
预付款项	4,009,658.32	1,425,172.01
其他应收款	15,783,179.95	12,164,571.98
其中：应收利息	11,192,748.55	11,192,748.55
应收股利		
存货	112,026,869.14	132,023,767.16
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	312,510,871.83	346,797,285.96
流动资产合计	628,544,641.07	729,102,504.86
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	243,074,137.66	238,236,252.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,197,031.82	
固定资产	79,211,831.67	107,874,556.22
在建工程	5,184,606.24	12,310,303.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,449,514.29	3,358,188.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,835,535.95	2,343,433.13
递延所得税资产	7,248,023.02	6,916,507.92
其他非流动资产		99,000.00
非流动资产合计	374,200,680.65	371,138,241.52
资产总计	1,002,745,321.72	1,100,240,746.38
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	69,062,804.32	90,505,511.46
应付账款	157,151,743.89	193,479,226.35
预收款项		
合同负债	8,938,596.27	25,048,018.16
应付职工薪酬	2,871,591.25	12,787,818.60
应交税费	3,067,570.67	364,888.58
其他应付款	43,397,141.98	39,507,509.64
其中：应付利息		
应付股利	728,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	898,527.53	2,794,376.30
流动负债合计	285,387,975.91	364,487,349.09
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		2,852,322.11
递延收益	3,523,396.58	2,677,059.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,523,396.58	5,529,382.03
负债合计	288,911,372.49	370,016,731.12
所有者权益：		
股本	155,875,000.00	155,875,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,017,872.40	305,061,600.53
减：库存股	36,909,600.00	37,637,600.00
其他综合收益		
专项储备	11,985,020.40	12,172,637.58
盈余公积	48,925,812.72	48,925,812.72
未分配利润	216,939,843.71	245,826,564.43
所有者权益合计	713,833,949.23	730,224,015.26
负债和所有者权益总计	1,002,745,321.72	1,100,240,746.38

3、合并利润表

单位：元

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

一、营业总收入	200,392,296.16	193,846,412.41
其中：营业收入	200,392,296.16	193,846,412.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,537,643.72	160,280,278.11
其中：营业成本	123,128,969.81	94,820,697.86
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	1,929,576.47	2,823,071.89
销售费用	24,017,972.75	23,952,865.56
管理费用	32,787,952.72	19,388,508.12
研发费用	17,175,700.32	17,748,471.09
财务费用	-502,528.35	1,546,663.59
其中：利息费用		
利息收入	612,675.14	788,912.58
加：其他收益	785,717.28	3,898,315.25
投资收益（损失以“—”号填列）	3,817,882.54	4,466,884.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,161,592.66	-3,573,284.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	74,912.39	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,371,571.99	38,358,049.88
加：营业外收入	133,490.54	174,013.18
减：营业外支出	9,234.61	39,197.16
四、利润总额（亏损总额以“—”号	4,495,827.92	38,492,865.90

填列)		
减：所得税费用	-1,901,389.97	1,111,833.10
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	6,397,217.89	37,381,032.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	6,397,217.89	37,381,032.80
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）	5,702,144.29	24,305,851.36
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	695,073.60	13,075,181.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	6,397,217.89	37,381,032.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,702,144.29	24,305,851.36
归属于少数股东的综合收益总额	695,073.60	13,075,181.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.16
（二）稀释每股收益	0.04	0.16

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

法定代表人：许世雄 主管会计工作负责人：杨任东 会计机构负责人：周幼学

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	124,596,452.96	161,196,497.05
减：营业成本	82,949,541.25	117,574,201.74
税金及附加	957,801.47	863,201.77
销售费用	15,134,549.22	14,715,310.15
管理费用	21,582,773.69	12,536,170.40
研发费用	5,621,360.51	5,261,933.14
财务费用	-300,793.09	1,754,786.98
其中：利息费用		
利息收入	386,785.95	568,846.90
加：其他收益	109,196.30	1,256,279.36
投资收益（损失以“—”号填列）	3,479,877.06	4,233,304.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-714,402.01	-4,226,711.29
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	74,903.85	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,600,795.11	9,753,765.77
加：营业外收入	130,543.94	174,013.18
减：营业外支出	4,426.05	38,580.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,726,913.00	9,889,198.84
减：所得税费用	-561,366.28	1,107,460.79
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,288,279.28	8,781,738.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,288,279.28	8,781,738.05
（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	2,288,279.28	8,781,738.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,079,645.85	120,349,691.69
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	279,295.45	215,397.16
收到其他与经营活动有关的现金	20,310,972.54	43,641,500.25
经营活动现金流入小计	139,669,913.84	164,206,589.10
购买商品、接受劳务支付的现金	117,771,782.18	94,494,808.91
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	52,580,887.57	45,201,434.34
支付的各项税费	8,595,226.53	21,806,090.12
支付其他与经营活动有关的现金	30,889,453.96	45,887,230.66
经营活动现金流出小计	209,837,350.24	207,389,564.03
经营活动产生的现金流量净额	-70,167,436.40	-43,182,974.93

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	611,915,780.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,817,882.54	4,466,884.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,060.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	615,737,723.05	554,466,884.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,847,629.76	4,272,154.32
投资支付的现金	638,684,620.00	600,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	640,532,249.76	604,272,154.32
投资活动产生的现金流量净额	-24,794,526.71	-49,805,269.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	30,447,000.00	22,754,475.00
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		56,614.90
筹资活动现金流出小计	30,447,000.00	22,811,089.90
筹资活动产生的现金流量净额	-30,447,000.00	-22,811,089.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,567.27	
五、现金及现金等价物净增加额	-125,524,530.38	-115,799,334.36
加：期初现金及现金等价物余额	206,037,605.64	193,233,672.86
六、期末现金及现金等价物余额	80,513,075.26	77,434,338.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,081,793.76	107,579,776.91
收到的税费返还	279,295.45	215,163.63
收到其他与经营活动有关的现金	9,226,539.31	13,916,067.67
经营活动现金流入小计	103,587,628.52	121,711,008.21
购买商品、接受劳务支付的现金	117,521,346.92	89,061,835.53
支付给职工以及为职工支付的现金	29,947,814.26	29,399,145.47
支付的各项税费	7,413,213.89	13,588,037.72
支付其他与经营活动有关的现金	14,538,429.88	27,201,205.81
经营活动现金流出小计	169,420,804.95	159,250,224.53
经营活动产生的现金流量净额	-65,833,176.43	-37,539,216.32

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	431,915,780.00	414,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,479,877.06	4,233,304.83
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		
投资活动现金流入小计	435,395,657.06	418,233,304.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,196,858.30	3,552,446.00
投资支付的现金	400,684,620.00	464,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	401,881,478.30	467,552,446.00
投资活动产生的现金流量净额	33,514,178.76	-49,319,141.17
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	30,447,000.00	22,754,475.00
支付其他与筹资活动有关的现金		56,614.90
筹资活动现金流出小计	30,447,000.00	22,811,089.90
筹资活动产生的现金流量净额	-30,447,000.00	-22,811,089.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,765,997.67	-109,669,447.39
加：期初现金及现金等价物余额	119,912,491.94	144,041,401.43
六、期末现金及现金等价物余额	57,146,494.27	34,371,954.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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、上年期末余额	155,875,000.00				305,239,018.97	37,637,600.00	31,873,340.00	16,876,303.58	48,925,812.72		298,935,286.61		788,245,637.22	31,653,909.79	819,899,547.01
加：会计政策变更															

前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	155,875,000.00				305,239,018.97	37,637,600.00	31,873,340.34	16,876,303.58	48,925,812.72			298,935,228.61		788,245,637.22	31,653,909.79	819,899,547.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,798,832.82	-728,000.00	-84,169.33	239,737.42			-25,472,851.1		-13,790,450.0	1,892,440.98	-11,898,013.82	
（一）综合收益总额							-84,169.33				5,702,144.29		5,617,974.96	695,073.60	6,313,048.56	
（二）所有者投入和减少资本					10,798,832.82	-728,000.00							11,526,832.2	846,528.17	12,373,360.99	
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					10,798,832.82								10,798,832.2	846,528.17	11,645,360.99	
4. 其他						-728,000.00							728,000.0		728,000.0	
（三）利润分配											-31,175,000.0		-31,175,000.0		-31,175,000.0	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有（或股东）的分配											-31,175,000.0		-31,175,000.0		-31,175,000.0	

											0		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								239,737.42					239,737.42	350,831.13	590,576.63
1. 本期提取								731,069.55					731,069.55	350,831.13	1,081,908.76
2. 本期使用								-491,332.13					-491,332.13	491,332.13	-
(六) 其他															
四、本期末余额	155,875,000.00				316,037,851.79	36,909,600.00	-52,295.99	17,116,041.00	48,925,812.02		273,462,372.90		774,455,182.42	33,546,350.77	808,001,533.19

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	152,240,000.00				268,730,000.00	4,058,000.00		16,207,000.00	46,497,000.00		284,100,000.00		763,730,000.00	7,132,000.00	770,862,000.00	

	4,000.00				6,639.24	700.00		,123.41	,775.54		9,628.12		6,466.31	932.83	9,399.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	152,244.00				268,736.63	4,058,700.00		16,207,13.41	46,497,775.54		284,109,628.12		763,736,466.31	7,132,932.83	770,869,399.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-9,000.00				-978,942.50	-4,058,700.00		222,874.47			1,491,301.36		4,784,933.33	13,224,394.63	18,009,327.96
（一）综合收益总额											24,305,851.36		24,305,851.36	13,075,181.44	37,381,032.80
（二）所有者投入和减少资本	-9,000.00				-978,942.50	-4,058,700.00							3,070,757.50	16,382.33	3,087,139.83
1. 所有者投入的普通股	-9,000.00				-45,810.00	-4,058,700.00							4,003,890.00		4,003,890.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					933,132.50								933,132.50	16,382.33	916,750.17
4. 其他															
（三）利润分配											-22,814,550.00		-22,814,550.00		-22,814,550.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有											-22,814,550.00		-22,814,550.00		-22,814,550.00

者（或股东）的分配											814,550.00		814,550.00		814,550.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							222,874.47						222,874.47	132,830.66	355,703.30
1. 本期提取							886,469.84						886,469.84	132,830.66	1,019,300.70
2. 本期使用							-663,595.37						-663,595.37		-663,595.37
（六）其他															
四、本期期末余额	152,235,000.00			267,769.67			16,429,997.88	46,497,775.54			285,600,929.48		768,521,399.64	20,357,327.46	788,878,727.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

												计
一、上年期末余额	155,875,000.00				305,061,600.53	37,637,600.00		12,172,637.58	48,925,812.72	245,826,564.43		730,224,015.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,875,000.00				305,061,600.53	37,637,600.00		12,172,637.58	48,925,812.72	245,826,564.43		730,224,015.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,956,271.87	-728,000.00		-187,617.18		-28,886,720.72		-16,390,066.03
（一）综合收益总额										2,288,279.28		2,288,279.28
（二）所有者投入和减少资本					11,956,271.87							11,956,271.87
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					11,956,271.87							11,956,271.87
4. 其他												
（三）利润分配						-728,000.00				31,175,000.00		30,447,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配						-728,000.00				31,175,000.00		30,447,000.00
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								- 187,6 17.18				- 187,6 17.18
1. 本期提 取												
2. 本期使 用								- 187,6 17.18				- 187,6 17.18
(六) 其他												
四、本期期 末余额	155,8 75,00 0.00				317,0 17,87 2.40	36,90 9,600 .00		11,98 5,020 .40	48,92 5,812 .72	216,9 39,84 3.71		713,8 33,94 9.23

上年金额

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、上年期 末余额	152,2 44,00 0.00				267,8 76,70 7.81	4,058 ,700. 00		12,59 9,517 .79	46,49 7,775 .54	246,7 88,77 9.80		721,9 48,08 0.94
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	152,2 44,00 0.00				267,8 76,70 7.81	4,058 ,700. 00		12,59 9,517 .79	46,49 7,775 .54	246,7 88,77 9.80		721,9 48,08 0.94
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)	- 9,000 .00				- 721,7 39.59	- 4,058 ,700. 00		- 244,6 16.19		- 14,03 2,811 .95		- 10,94 9,467 .73
(一) 综合 收益总额										8,781 ,738. 05		8,781 ,738. 05

(二) 所有者投入和减少资本	-				-	-						3,327,960.41
1. 所有者投入的普通股	9,000.00				721,739.59	4,058,700.00						-
2. 其他权益工具持有者投入资本					45,810.00							54,810.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-	-						3,382,770.41
4. 其他					675,929.59	4,058,700.00						
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										22,814,550.00		22,814,550.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										22,814,550.00		22,814,550.00
(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										244,616.19		244,616.19
2. 本期使用										-		-
										244,616.19		244,616.19

(六) 其他												
四、本期期末余额	152,235,000.00			267,154,968.22			12,354,901.60	46,497,775.54	232,755,967.85			710,998,613.21

三、公司基本情况

宇环数控机床股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由许世雄、许燕鸣共同出资组建,于2004年8月4日在浏阳市工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省浏阳市。公司现持有统一社会信用代码为914300007656254831的营业执照。公司现有注册资本155,875,000.00元,股份总数155,875,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股53,136,573股;无限售条件的流通股份A股102,738,427股。公司股票已于2017年10月13日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属数控机床行业。主要经营活动为数控磨床、研磨抛光机等产品研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2024年8月27日第四届董事会第二十次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币；境外子公司 YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD. 主要在新加坡开展经营活动，选择新加坡元作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将在建工程项目预算金额超过资产总额 0.3% 的在建工程项目认定为重要的在建工程项目
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将账龄超过 1 年的合同负债中金额超过资产总额 0.3% 的认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债
重要的投资活动现金流量	公司将本期发生额大于 2,000 万元的投资活动现金流量项目认定为重要的投资活动现金流量

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金

额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与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, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具

13、应收账款

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具

14、应收款项融资

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核

算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 确认和初始计量

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产应当按照成本进行初始计量。

1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 与投资性房地产有关的后续支出，满足本准则第六条规定的确认条件的，应当计入投资性房地产成本；不满足本准则第六条规定的确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

2. 后续计量

(1) 企业应当在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，但本准则第十条规定的除外。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号——固定资产》。

采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号——无形资产》。

(2) 有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(3) 采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更。成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

3. 转换

(1) 企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- 1) 投资性房地产开始自用。
 - 2) 作为存货的房地产，改为出租。
 - 3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
 - 4) 自用建筑物停止自用，改为出租。
- (2) 在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。
- (3) 采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。
- (4) 自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

4. 处置

- (1) 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。
- (2) 企业出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	15	5%	6.33%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件及专利权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，法定使用期限	直线法
软件	5 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
专利权	20 年，根据合同性权利或其他法定权利确定	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金和员工福利费等。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

2. 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用及无形资产摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

用于研发活动在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专利费、开发费、办公费、鉴定评审费、会务费、汽车费、邮递费等。

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

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司各类精密数控研磨抛光机、数控平面磨床及其他数控磨床等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。

内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认，根据合同约定，需要公司安装调试的由客户对产品进行验收并出具验收报告，以验收报告作为销售商品收入确认时点；不需要由公司安装调试的设备配件以产品送达合同约定地点并验收后作为销售商品收入确认时点。

外销收入在公司已开具出口专用发票，已收款或取得索取货款依据，已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》上盖章确认，指定港船上交货，货物越过船舷(合同约定按离岸价成交)作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

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

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	0.00
---	---	------

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宇环数控机床股份有限公司	15%
湖南宇环智能装备有限公司	15%
湖南宇环精密制造有限公司	15%
YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	17%
湖南宇环精研科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 2023 年 12 月 8 日, 本公司通过高新技术企业复审, 取得编号为 GR202343005762 的高新技术企业证书, 有效期 3 年(2023-2025 年度)。本公司 2023 年度享受 15%的企业所得税率优惠政策。

(2) 2022 年 10 月 18 日, 宇环智能通过高新技术企业复审, 获得编号为 GR202243003364 的高新技术企业证书, 有效期 3 年(2022-2024 年度)。宇环智能 2023 年度享受 15%的企业所得税率优惠政策。

(3) 2021 年 9 月 18 日, 宇环精密取得编号为 GR202143000943 的高新技术企业证书, 有效期 3 年(2021-2023 年度)。宇环精密 2023 年度享受 15%的企业所得税率优惠政策。

2. 增值税

(1) 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)、《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)以及《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定, 本公司销售其自行开发生产的软件产品, 按 13%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《财政部 税务总局关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》(财税〔2023〕25 号)规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统的增值税一般纳税人, 允许按当期可抵扣进项税额加计 15%抵减企业应纳增值税税额, 本公司本期可以依照该项规定享受增值税加计抵减。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,864.90	
银行存款	80,464,210.36	206,037,605.64
其他货币资金	14,429,181.02	20,044,827.19
合计	94,942,256.28	226,082,432.83
其中: 存放在境外的款项总额	7,572,678.78	5,132,104.97

其他说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 12,057,150.98 元、保函保证金为 2,372,030.04 元。除此之外, 货币资金中无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		285,000.00
合计		285,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						285,000.00	100.00%			285,000.00
其中：										
商业承兑汇票						285,000.00	100.00%			285,000.00
合计						285,000.00	100.00%			285,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,615,991.23	75,001,028.35
1 至 2 年	10,862,657.69	14,136,222.64
2 至 3 年	7,212,511.00	3,667,828.84
3 年以上	8,861,345.38	10,115,934.14
3 至 4 年	818,887.40	795,937.40
4 至 5 年	3,850,836.40	5,538,516.16
5 年以上	4,191,621.58	3,781,480.58

合计	149,552,505.30	102,921,013.97
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	401,900.00	0.27%	401,900.00	100.00%		401,900.00	0.39%	401,900.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	149,150,605.30	99.73%	15,939,401.93	97.54%	133,211,203.37	102,519,113.97	99.61%	14,105,601.66	13.76%	88,413,512.31
其中：										
合计	149,552,505.30	100.00%	16,341,301.93	10.93%	133,211,203.37	102,921,013.97	100.00%	14,507,501.66	14.10%	88,413,512.31

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有限公司	401,900.00	401,900.00	401,900.00	401,900.00	100.00%	预计无法收回
合计	401,900.00	401,900.00	401,900.00	401,900.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	149,150,605.30	15,939,401.93	10.69%
合计	149,150,605.30	15,939,401.93	

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	401,900.00					401,900.00
按组合计提坏账准备	14,105,601.66	1,833,800.27				15,939,401.93
合计	14,507,501.66	1,833,800.27				16,341,301.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都比亚迪电子有限公司	46,324,788.35		46,324,788.35	30.98%	2,316,239.42
蓝思科技股份有限公司	11,181,661.31		11,181,661.31	7.48%	673,805.82
天津市特变电工变压器有限公司	6,987,244.96		6,987,244.96	4.67%	349,362.25
四川卡泊斯通科技有限公司	5,913,014.33		5,913,014.33	3.95%	295,650.72
蓝思科技（长沙）有限公司	5,000,620.50		5,000,620.50	3.34%	263,071.03
合计	75,407,329.45		75,407,329.45	50.42%	3,898,129.24

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,367,166.23	10,140,112.15
合计	3,367,166.23	10,140,112.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止
	确认金额
银行承兑汇票	28,754,773.48
小 计	28,754,773.48

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,394,088.00	3,156,683.33
合计	9,394,088.00	3,156,683.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,523,477.23	2,315,992.60
备用金	1,036,976.17	120,640.01
其他往来	7,539,622.83	1,098,246.56
合计	10,100,076.23	3,534,879.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,435,237.64	2,905,818.46
1 至 2 年	299,532.37	244,790.98
2 至 3 年	5,100.00	23,063.51
3 年以上	360,206.22	361,206.22
3 至 4 年	289,706.22	290,506.22
4 至 5 年	60,500.00	60,700.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00
合计	10,100,076.23	3,534,879.17

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	10,100,076.23	100.00%	705,988.23	6.99%	9,394,088.00	3,534,879.17	100.00%	378,195.84	10.70%	3,156,683.33
其中：										
合计	10,100,076.23	100.00%	705,988.23	6.99%	9,394,088.00	3,534,879.17	100.00%	378,195.84	10.70%	3,156,683.33

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	10,100,076.23	705,988.23	6.99%
合计	10,100,076.23	705,988.23	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	145,290.93	24,479.10	208,425.81	378,195.84
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	327,792.39			327,792.39
2024 年 6 月 30 日余额	473,083.32	24,479.10	208,425.81	705,988.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
洛阳轴承集团股份有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	3.96%	20,000.00
湖南华阔建筑工程有限公司	其他往来	274,706.22	3-4 年	2.72%	137,353.11
湖南南方机床有限公司	其他往来	254,333.66	1 年以内	2.52%	12,716.68
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	其他往来	247,374.37	1 年以内	2.45%	12,368.72
中铝招标有限公司	押金保证金	160,000.00	1 年以内	1.58%	8,000.00
合计		1,336,414.25		13.23%	190,438.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,497,481.19	79.81%	3,308,240.62	80.07%
1 至 2 年	1,374,585.90	16.88%	597,543.06	14.46%
2 至 3 年	43,502.72	0.53%	54,886.00	1.33%
3 年以上	225,746.58	2.77%	170,860.58	4.14%
合计	8,141,316.39		4,131,530.26	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国石油化工湖南支公司	687,631.67	8.45%
卡尔蔡司（上海）管理有限公司	591,000.00	7.26%
大连力磁电气自动化有限公司	507,418.05	6.23%
北京密欧科技有限公司	468,730.09	5.76%
南京亮特精密机械有限公司	402,257.63	4.94%
合计	2,657,037.44	32.64%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	70,045,597.67	13,963,014.83	56,082,582.84	54,865,201.13	14,012,015.02	40,853,186.11
在产品	39,234,000.08		39,234,000.08	11,851,343.82		11,851,343.82
库存商品	76,194,323.15	21,065,268.07	55,129,055.08	92,469,868.80	22,565,756.24	69,904,112.56
周转材料	106,298.99		106,298.99	81,999.64		81,999.64
发出商品	11,540,210.87	1,871,661.89	9,668,548.98	69,858,205.38	2,263,626.34	67,594,579.04
委托加工物资	2,902,990.82		2,902,990.82	1,851,162.51		1,851,162.51
合计	200,023,421.58	36,899,944.79	163,123,476.79	230,977,781.28	38,841,397.60	192,136,383.68

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,012,015.02			49,000.19		13,963,014.83
库存商品	22,565,756.24			1,500,488.17		21,065,268.07
发出商品	2,263,626.34			391,964.45		1,871,661.89
合计	38,841,397.60			1,941,452.81		36,899,944.79

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	367,768,840.00	341,000,000.00
预交税金	5,986,131.97	5,193,655.24
待抵扣进项税	10,225,237.55	15,966,214.39
合计	383,980,209.52	362,159,869.63

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	867,824.32										867,824.32	
小计	867,824.32										867,824.32	
合计	867,824.32										867,824.32	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	38,345,839.04			38,345,839.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	38,345,839.04			38,345,839.04
(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	38,345,839.04			38,345,839.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	4,148,807.22			4,148,807.22
(1) 计提或摊销	4,148,807.22			4,148,807.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,148,807.22			4,148,807.22
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	34,197,031.82			34,197,031.82
1. 期末账面价值	34,197,031.82			34,197,031.82
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,694,881.31	187,878,679.95

合计		157,694,881.31		187,878,679.95
----	--	----------------	--	----------------

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	191,376,437.93	30,846,251.96	6,751,358.52	13,413,710.24	242,387,758.65
2. 本期增加金额		9,128,013.17		195,777.37	9,323,790.54
(1) 购置		612,167.25		195,777.37	807,944.62
(2) 在建工程转入		8,515,845.92			8,515,845.92
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	38,345,839.04		1,314,100.00	62,125.70	38,407,964.74
(1) 处置或报废			1,314,100.00	62,125.70	62,125.70
(2) 转投资性房地产	38,345,839.04				38,345,839.04
4. 期末余额	153,030,598.89	39,974,265.13	5,437,258.52	13,547,361.91	211,989,484.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,763,436.93	12,107,421.53	3,081,002.30	7,557,217.94	54,509,078.70
2. 本期增加金额	2,523,382.50	804,002.37	345,541.86	1,073,751.00	4,746,677.73
(1) 计提	2,523,382.50	804,002.37	345,541.86	1,073,751.00	4,778,027.33
3. 本期减少金额	3,642,855.12		1,248,395.00	69,903.17	4,961,153.29
(1) 处置或报废			1,248,395.00	69,903.17	1,318,298.17
(2) 转投资性房地产	3,642,855.12				3,642,855.12
4. 期末余额	30,643,964.31	12,911,423.90	2,178,149.16	8,561,065.77	54,294,603.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	122,386,634.58	27,062,841.23	3,259,109.36	4,986,296.14	157,694,881.31
2. 期初账面价值	159,613,001.00	18,738,830.43	3,670,356.22	5,856,492.30	187,878,679.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,510,487.35	9,579,580.46
合计	2,510,487.35	9,579,580.46

(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
智能数字化立体仓库基础工程				7,029,921.62		7,029,921.62
高精度数控复合立式磨床	1,847,011.51		1,847,011.51	1,847,011.51		1,847,011.51
金蝶云星空企业版软件 ERP 升级项目及其他	533,545.15		533,545.15	702,647.33		702,647.33
动态预算和费用管控系统	66,990.29		66,990.29			
湖南宇环科技创新中心	62,940.40		62,940.40			
合计	2,510,487.35		2,510,487.35	9,579,580.46		9,579,580.46

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能数字化立体仓库基础工程	9,500,000.00	7,029,921.62	1,485,924.30	8,515,845.92			89.64%	100%				其他
合计	9,500,000.00	7,029,921.62	1,485,924.30	8,515,845.92								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,366,618.00	6,500,000.00		5,609,562.06	70,476,180.06
2. 本期增加金额				271,681.41	271,681.41
(1) 购置				271,681.41	271,681.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	58,366,618.00	6,500,000.00		5,881,243.47	70,747,861.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,625,386.95	1,110,416.37		4,504,127.59	16,239,930.91
2. 本期增加	583,666.20	162,499.96		144,785.79	890,951.95

金额					
(1) 计提	583,666.20	162,499.96		144,785.79	890,951.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,209,053.15	1,272,916.33		4,648,913.38	17,130,882.86
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	47,157,564.85	5,227,083.67		1,232,330.09	53,616,978.61
2. 期初账面价值	47,741,231.05	5,389,583.63		1,105,434.47	54,236,249.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,402,044.95	96,266.00	531,610.76		1,966,700.19
合计	2,402,044.95	96,266.00	531,610.76		1,966,700.19

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,888,687.76	8,394,763.06	53,727,095.10	8,059,064.27
预计负债	900,091.58	137,416.16	3,420,871.73	513,130.75
股权激励	8,651,066.66	1,297,660.00	1,537,900.00	230,685.01
合计	65,439,846.00	9,829,839.22	58,685,866.83	8,802,880.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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		9,829,839.22		8,802,880.03

(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
可抵扣亏损	13,932,143.33	13,932,143.33

合计	13,932,143.33	13,932,143.33
----	---------------	---------------

(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
2032 年			
2033 年			
2034 年	13,932,143.33	13,932,143.33	
2035 年			
合计	13,932,143.33	13,932,143.33	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款				234,570.00		234,570.00
合计				234,570.00		234,570.00

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,372,030.04	2,372,030.04	冻结	保函保证金	4,898,740.04	4,898,740.04	冻结	保函保证金
货币资金	12,057,150.98	12,057,150.98	冻结	银行承兑保证金	15,146,087.15	15,146,087.15	冻结	银行承兑保证金
合计	14,429,181.02	14,429,181.02			20,044,827.19	20,044,827.19		

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
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,348,118.74	89,345,720.86
合计	79,348,118.74	89,345,720.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	81,654,587.63	106,304,167.08
合计	81,654,587.63	106,304,167.08

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	728,000.00	
其他应付款	44,401,275.56	40,819,361.01
合计	45,129,275.56	40,819,361.01

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	728,000.00	
合计	728,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,314,834.37	1,340,264.81
工程及设备款	2,429,100.00	765,360.24
股权回购义务	36,909,600.00	37,637,600.00
其他	1,747,741.19	1,076,135.96

合计	44,401,275.56	40,819,361.01
----	---------------	---------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,774,902.94	54,438,224.01
合计	21,774,902.94	54,438,224.01

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,568,322.30	41,448,899.05	56,554,011.67	5,463,209.68
二、离职后福利-设定提存计划		2,133,221.62	2,133,221.62	
合计	20,568,322.30	43,582,120.67	58,687,233.29	5,463,209.68

(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	20,466,862.30	38,222,444.81	53,277,494.13	5,411,812.98
2、职工福利费	101,460.00	1,454,497.71	1,504,561.01	51,396.70
3、社会保险费		1,203,068.53	1,203,068.53	
其中：医疗保险费		1,081,772.05	1,081,772.05	
工伤保险费		121,296.48	121,296.48	
4、住房公积金		568,888.00	568,888.00	
合计	20,568,322.30	41,448,899.05	56,554,011.67	5,463,209.68

(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		1,984,368.80	1,984,368.80	
2、失业保险费		148,852.82	148,852.82	
合计		2,133,221.62	2,133,221.62	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,917,659.72	
个人所得税	341,486.24	322,359.64
城市维护建设税	55.29	89,723.53
房产税	71,216.10	71,216.10
印花税	35,341.58	27,599.77
教育费附加	33.17	53,834.12
地方教育附加	22.12	35,889.42
水利建设基金	24,270.40	1,615.14
残疾人就业基金	49,825.84	12,456.46
合计	3,439,910.46	614,694.18

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,098,433.04	6,614,384.95
合计	2,098,433.04	6,614,384.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	900,091.58	3,420,871.73	计提的售后三包费
合计	900,091.58	3,420,871.73	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,482,059.92	880,000.00	328,663.34	9,033,396.58	政府补助
合计	8,482,059.92	880,000.00	328,663.34	9,033,396.58	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,875,000.00						155,875,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	304,383,488.67			304,383,488.67
其他资本公积	855,530.30	10,798,832.82		11,654,363.12
合计	305,239,018.97	10,798,832.82		316,037,851.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系按服务年限确认的股权激励费用（含递延税费影响）为 10,798,832.82 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励回购义务	37,637,600.00		728,000.00	36,909,600.00
合计	37,637,600.00		728,000.00	36,909,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系限制性股票分红减少回购义务 728,000 元

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,873.34	- 84,169.33				- 84,169.33	-	- 52,295.99
外币财务报表折算差额	31,873.34	- 84,169.33				- 84,169.33	-	- 52,295.99
其他综合	31,873.34	-				-	-	-

收益合计		84,169.33				84,169.33		52,295.99
------	--	-----------	--	--	--	-----------	--	-----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,876,303.58	731,069.55	491,332.13	17,116,041.00
合计	16,876,303.58	731,069.55	491,332.13	17,116,041.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定计提安全生产费，本期计提安全生产费 731,069.55 元，本期使用安全生产费 491,332.13 元。

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	48,925,812.72			48,925,812.72
合计	48,925,812.72			48,925,812.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	298,935,228.61	284,109,628.12
调整后期初未分配利润	298,935,228.61	284,109,628.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,702,144.29	40,068,187.67
减：提取法定盈余公积		2,428,037.18
应付普通股股利	31,175,000.00	22,814,550.00
期末未分配利润	273,462,372.90	298,935,228.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,157,410.94	122,447,496.47	190,581,500.23	94,123,309.14
其他业务	4,234,885.22	681,473.34	3,264,912.18	697,388.72
合计	200,392,296.16	123,128,969.81	193,846,412.41	94,820,697.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 164,549,930.19 元，其中，

136,787,970.90 元预计将于 2024 年度确认收入，27,761,959.29 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	91,715.58	544,844.96
教育费附加	91,715.58	544,844.95
房产税	1,056,569.14	1,046,243.94
土地使用税	392,679.62	392,679.62
印花税	155,653.72	159,854.17
环境保护税	422.91	3,994.58
防洪保安基金		63,789.52
工会经费		
水利建设基金	140,819.92	54,209.65
残保基金		12,610.50
合计	1,929,576.47	2,823,071.89

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,701,536.56	9,487,773.22
办公费	366,131.08	441,301.73
差旅费	1,104,468.85	746,311.72
折旧费、无形资产摊销	3,854,415.06	3,613,377.58
业务招待费	802,817.20	1,330,893.60
汽车费用	261,396.20	525,129.32
维修费	1,119,127.81	274,247.78
中介机构费用	1,837,493.18	532,637.06
租赁费	105,674.23	193,639.64
股权激励费用	12,445,160.00	513,387.91
其他	1,189,732.55	1,729,808.56
合计	32,787,952.72	19,388,508.12

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,116,870.89	9,139,762.52
办公费	97,471.59	40,964.49
差旅费	2,953,905.82	3,005,111.63
三包费	3,094,226.92	3,254,982.43
运费	1,031,044.15	616,260.62
展会费	981,654.65	649,629.16
业务招待费	1,183,689.11	3,501,274.84
广告费	48,823.44	442,676.06
会务费	50,515.99	44,350.74
房租	329,719.53	129,347.06
其他	130,050.66	3,128,506.01
合计	24,017,972.75	23,952,865.56

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	10,369,587.54	7,201,079.93
材料、燃料和动力	6,218,192.90	9,349,078.89
折旧及摊销	103,888.45	108,598.85
其他费用	484,031.43	1,089,713.42
合计	17,175,700.32	17,748,471.09

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		3,244.90
减：利息收入	612,675.14	788,912.58
汇兑损益	45,235.20	-17,637.17
现金折扣		2,302,850.00
手续费及其他	64,911.60	47,118.44
合计	-502,528.35	1,546,663.59

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与收益相关的政府补助	374,012.85	3,428,222.25
与资产相关的政府补助	328,663.34	328,663.34
代扣个人所得税手续费返还	135,109.09	141,429.66
增值税加计抵减	-52,068.00	
合计	785,717.28	3,898,315.25

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	3,817,882.54	4,466,884.79
合计	3,817,882.54	4,466,884.79

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
应收账款坏账损失	-1,833,800.27	-3,420,145.95
其他应收款坏账损失	-327,792.39	-153,138.51
合计	-2,161,592.66	-3,573,284.46

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
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	74,912.39	

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	133,490.54	174,013.18	133,490.54
合计	133,490.54	174,013.18	133,490.54

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		38,345.00	
其他	9,234.61	852.16	9,234.61
合计	9,234.61	39,197.16	9,234.61

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	-74,631.77	1,483,379.83
递延所得税费用	-1,826,758.20	-371,546.73
合计	-1,901,389.97	1,111,833.10

(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	4,495,827.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	674,374.19

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,706.73
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	-35,960.61
加计扣除费用的影响	-2,576,355.05
其他	-109,155.23
所得税费用	-1,901,389.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第十节“财务报告”七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	585,507.28	788,912.58
收到与收益相关的政府补助	1,254,960.00	2,976,384.10
收到的汇票及保函保证金	7,239,341.67	31,669,882.91
投标保证金及其他	11,231,163.59	8,206,320.66
合计	20,310,972.54	43,641,500.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	8,654,038.80	11,558,120.61
付现的管理费用、研发费用	5,569,714.95	7,287,895.48
银行手续费	35,180.25	47,118.44
票据及保函保证金	1,828,694.61	17,001,346.90
投标保证金及其他	14,801,825.35	9,992,749.23
合计	30,889,453.96	45,887,230.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购		56,614.90
合计		56,614.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,397,217.89	37,381,032.80
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,746,677.73	4,895,084.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	890,951.95	874,501.90
长期待摊费用摊销	531,610.76	505,500.45
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-502,528.35	1,546,663.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,817,882.54	-4,466,884.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,026,959.19	1,108,377.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	29,012,906.89	-31,012,788.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,688,066.21	-76,588,314.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,656,967.70	35,279,641.73
其他	2,945,602.37	-12,705,789.38
经营活动产生的现金流量净额	-70,167,436.40	-43,182,974.93
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	80,513,075.26	77,434,338.50
减：现金的期初余额	206,037,605.64	193,233,672.86
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	-125,524,530.38	-115,799,334.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,513,075.26	206,037,605.64
其中：库存现金	48,864.90	
可随时用于支付的银行存款	80,464,210.36	206,037,605.64
三、期末现金及现金等价物余额	80,513,075.26	206,037,605.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	67,237,262.99	66,771,031.13

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	67,237,262.99	66,771,031.13	受监管、募集资金户
合计	67,237,262.99	66,771,031.13	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	12,057,150.98	15,146,087.15	银行承兑保证金

货币资金	2,372,030.04	4,898,740.04	保函保证金
合计	14,429,181.02	20,044,827.19	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,102,742.82
其中：美元	721,399.69	7	5,141,271.31
欧元		.1268	
港币			
新加坡元	750,420.82	5.2790	3,961,471.51
应收账款			
其中：美元			
欧元			
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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 公司对短期租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用金额如下:

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	435,393.76	322,986.70
合 计	435,393.76	322,986.70

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
与租赁相关的总现金流出	435,393.76	322,986.70

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,597,866.16	
合计	3,597,866.16	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,272,790.29	4,272,790.29
五年后未折现租赁收款额总额	4,272,790.29	4,272,790.29

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	10,369,587.54	7,201,079.93
直接投入费用	6,218,192.90	9,349,078.89
折旧及摊销	103,888.45	108,598.85
其他费用	484,031.43	1,089,713.42
合计	17,175,700.32	17,748,471.09
其中：费用化研发支出	17,175,700.32	17,748,471.09

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖南宇环智能装备有限公司	157,670,000.00	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00%		设立
湖南宇环精密制造有限公司	30,000,000.00	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	51.00%		设立
YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	5,344,800.00	新加坡	新加坡	贸易服务业	100.00%		设立
湖南宇环精研科技有限公司	50,000,000.00	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南宇环精密制造有限公司	49.00%	695,073.60		33,546,350.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南宇环精密制造有限公司	135,866,278.37	11,850,517.23	147,716,795.60	79,814,408.46	372,516.69	80,186,925.15	130,650,757.05	11,751,109.34	142,401,866.39	78,374,188.10	359,932.29	78,734,120.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南宇环精密制造有限公司	45,150,855.03	1,418,517.56	1,418,517.56	-1,459,239.57	84,041,963.95	26,684,043.73	26,684,043.73	-3,477,220.01

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	计算机、通信和其他电子设备制造业	5.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	867,824.32	867,824.32
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,882,059.92			328,663.34		6,553,396.58	与资产相关

递延收益	1,600,000.00	880,000.00				2,480,000.00	与收益相关
小计	8,482,059.92	880,000.00		328,663.34		9,033,396.58	-

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	785,717.28	3,898,315.25

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 50.42%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	79,348,118.74	79,348,118.74	79,348,118.74		
应付账款	81,654,587.63	81,654,587.63	81,654,587.63		
其他应付款	45,129,275.56	45,129,275.56	45,129,275.56		
小 计	206,131,981.93	206,131,981.93	206,131,981.93		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	89,345,720.86	89,345,720.86	89,345,720.86		
应付账款	106,304,167.08	106,304,167.08	106,304,167.08		
其他应付款	40,819,361.01	40,819,361.01	40,819,361.01		
小 计	236,469,248.95	236,469,248.95	236,469,248.95		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。因公司无借款，故无重大利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见七、81. 外币货币性项目之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			3,367,166.23	3,367,166.23
持续以公允价值计量的资产总额			3,367,166.23	3,367,166.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许世雄。

其他说明：

本公司的实际控制人为许世雄、许燕鸣、许亮，对本公司的持股比例分别为 32.42%、5.20%、3.71%，合计持有 41.34%。许燕鸣系许世雄之妹、许亮系许世雄之子，根据许世雄、许燕鸣、许亮签订的《一致行动协议》，该三人为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

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
易欣	副总经理、董事会秘书
杨任东	副总经理、财务总监
湖南中涛起重科技有限公司	实际控制人之一许世雄弟弟控制的公司
湖南宇环一号创业投资合伙企业（有限合伙）	员工持股平台，公司董事、总经理许燕鸣为普通合伙人

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
-----	--------	-------	---------	--------------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,541,376.60	1,866,316.23

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款（易欣往来款为代缴股权激励个人所得税，公司已于期后在工资薪酬中扣回）	易欣			108,067.50	5,403.38
其他应收款（杨任东往来款为代缴股权激励个人所得税，公司已于期后在工资薪酬中扣回）	杨任东			108,067.50	5,403.38
小计				216,135.00	10,806.76

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南中涛起重科技有限公司	494,455.14	726,308.42

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2023 年限制性股票激励计划

1) 履行的程序

2023 年第二次临时股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案，2023 年 11 月 24 日，公司根据第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2023 年 11 月 24 日作为激励计划的授予日，向 142 名激励对象授予 364 万股限制性股票，授予价格为 10.34 元/股。

2) 限售期安排

限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

限售期安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限制性股票首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

3) 解锁条件

在满足激励对象的年度绩效考核成绩达标外，还需要达到公司层面业绩考核要求，具体如下：

解除限售期	业绩考核指标[注]
第一个解除限售期	以 2022 年为基期，2023 年营业收入增长率不低于 15%，或净利润增长率不低于 15%
第二个解除限售期	以 2022 年为基期，2024 年营业收入增长率不低于 30%，或净利润增长率不低于 30%
第三个解除限售期	以 2022 年为基期，2025 年营业收入增长率不低于 60%，或净利润增长率不低于 60%

[注]净利润指扣除激励成本前的合并净利润

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2023 年限制性股票激励计划授予的限制性股票根据授予日的股票收盘价 20.86 元为基础计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,593,546.66

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,445,160.00
---------------------	---------------

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2
------------------------	---

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	107,681,217.79	69,366,419.81

1至2年	8,987,937.69	31,793,815.23
2至3年	5,822,391.00	1,817,708.84
3年以上	7,661,634.18	8,916,222.94
3至4年	714,050.00	691,100.00
4至5年	3,004,819.84	4,692,499.60
5年以上	3,942,764.34	3,532,623.34
合计	130,153,180.66	111,894,166.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	401,900.00	0.31%	401,900.00	100.00%		401,900.00	0.36%	401,900.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	129,751,280.66	99.69%	12,359,346.64	9.53%	117,391,934.02	111,492,266.82	99.64%	11,822,695.97	10.60%	99,669,570.85
其中：										
合计	130,153,180.66	100.00%	12,761,246.64	9.80%	117,391,934.02	111,894,166.82	100.00%	12,224,595.97	10.93%	99,669,570.85

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市富艾基机电有点公司	401,900.00	401,900.00	401,900.00	401,900.00	100.00%	预计无法收回
合计	401,900.00	401,900.00	401,900.00	401,900.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	27,794,628.61		
账龄组合	101,956,652.05	12,359,346.64	12.12%
合计	129,751,280.66	12,359,346.64	

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：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	401,900.00					401,900.00
按组合计提坏账准备	11,822,695.97	536,650.67				12,359,346.64
合计	12,224,595.97	536,650.67				12,761,246.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都比亚迪电子有限公司	46,324,788.35		46,324,788.35	35.59%	2,316,239.42
湖南宇环智能装备有限公司	22,021,845.86		22,021,845.86	16.92%	
蓝思科技股份	11,181,661.31		11,181,661.31	8.59%	673,805.82

有限公司					
四川卡泊斯通 科技有限公司	5,913,014.33		5,913,014.33	4.54%	295,650.72
湖南宇环精密 制造有限公司	5,768,916.32		5,768,916.32	4.43%	
合计	91,210,226.17		91,210,226.17	70.07%	3,285,695.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,192,748.55	11,192,748.55
其他应收款	4,590,431.40	971,823.43
合计	15,783,179.95	12,164,571.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部资金拆借	11,192,748.55	11,192,748.55
合计	11,192,748.55	11,192,748.55

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	268,420.04	3,987.44
押金保证金	74,742.23	85,342.23
其他往来	4,506,417.10	963,890.39
合计	4,849,579.37	1,053,220.06

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,767,979.37	1,008,720.06
1 至 2 年	41,500.00	1,000.00
2 至 3 年	5,100.00	7,500.00
3 年以上	35,000.00	36,000.00
3 至 4 年		800.00
4 至 5 年	30,000.00	30,200.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00
合计	4,849,579.37	1,053,220.06

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

中：										
按组合 计提坏账 准备	4,849,579.37	100.00%	259,147.97	5.34%	4,590,431.40	1,053,220.06	100.00%	81,396.63	7.73%	971,823.43
其中：										
合计	4,849,579.37	100.00%	259,147.97	5.34%	4,590,431.40	1,053,220.06	100.00%	81,396.63	7.73%	971,823.43

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	268,420.04		
账龄组合	4,581,159.33	259,147.97	5.66%
合计	4,849,579.37	259,147.97	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	50,236.63	100.00	31,060.00	81,396.63
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	177,751.34			177,751.34
2024 年 6 月 30 日余额	227,987.97	100.00	31,060.00	259,147.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	81,396.63	177,751.34				259,147.97
合计	81,396.63	177,751.34				259,147.97

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海沃邦环保科技有限公司	其他往来	40,000.00	1 年以内	0.82%	4,000.00
中展远洋商务咨询（北京）有限公司	其他往来	23,769.00	1 年以内	0.49%	1,188.45
中国电信股份有限公司长沙分公司	其他往来	17,604.21	1 年以内	0.36%	880.21
苏州禹控智能科技有限公司	其他往来	12,000.00	1 年以内	0.25%	600.00
长沙嘉驰电子科技有限公司	其他往来	5,000.00	1 年以内	0.10%	5,000.00
合计		98,373.21		2.02%	11,668.66

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	242,206,313.34		242,206,313.34	237,368,428.34		237,368,428.34
对联营、合营企业投资	867,824.32		867,824.32	867,824.32		867,824.32
合计	243,074,137.66		243,074,137.66	238,236,252.66		238,236,252.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
湖南宇环智能装备有限公司	165,045,408.34					2,991,625.00	168,037,033.34	
湖南宇环精密制造有限公司	16,978,220.00					1,846,260.00	18,824,480.00	
湖南宇环精研科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
YUHUAN INTERNATIONAL PTE. LTD.	5,344,800.00						5,344,800.00	
合计	237,368,428.34					4,837,885.00	242,206,313.34	

(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)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北华数新一代智能数控系统创新中心有限公司	867,824.32										867,824.32	
小计	867,824.32										867,824.32	

	24.32										24.32	
合计	867,824.32										867,824.32	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,356,393.00	82,443,589.15	161,109,800.68	117,574,201.74
其他业务	1,240,059.96	505,952.10	86,696.37	
合计	124,596,452.96	82,949,541.25	161,196,497.05	117,574,201.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 107,514,207.18 元，其中，105,478,808.95 元预计将于 2024 年度确认收入，2,035,398.23 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	3,479,877.06	4,233,304.83
合计	3,479,877.06	4,233,304.83

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	74,912.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	702,123.34	主要系公司承担国家、地方政府项目课题经费
委托他人投资或管理资产的损益	3,817,882.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,255.93	
减：所得税影响额	707,876.13	
少数股东权益影响额（税后）	3,598.20	
合计	4,007,699.87	--

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	0.72%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他