

证券代码：870436

证券简称：大地电气

公告编号：2024-055



大地电气

870436

南通大地电气股份有限公司

Nantong Great Electric Co.,Ltd.



半年度报告

2024

公司半年度大事记



2024年6月，公司被选为中国汽车工业协会车用电路系统分会理事长单位

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	36
第八节	备查文件目录	119

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋明泉、主管会计工作负责人陈龙全及会计机构负责人（会计主管人员）马文泰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、大地电气、南通大地	指	南通大地电气股份有限公司
北京大地	指	北京南通大地电气有限公司
南通宏致	指	南通宏致汽车电子科技有限公司
柳州稳远	指	柳州稳远电气有限公司
山东大地	指	山东大地电气有限公司
新能源研究院	指	南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司
山东聚源	指	山东聚源电子科技有限公司
徐州大地	指	徐州大地电气有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	南通大地电气股份有限公司章程
股东大会	指	南通大地电气股份有限公司股东大会
董事会	指	南通大地电气股份有限公司董事会
监事会	指	南通大地电气股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2024 年上半年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	大地电气
证券代码	870436
公司中文全称	南通大地电气股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Great Electric Co.,Ltd. NTGEC
法定代表人	蒋明泉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈龙全
联系地址	江苏省南通市崇川区永和路 1166 号
电话	0513-89028315
传真	0513-89028302
董秘邮箱	chenlq1002@ntgec.com
公司网址	http://www.ntgec.com/
办公地址	江苏省南通市崇川区永和路 1166 号
邮政编码	226011
公司邮箱	ntdadi@ntgec.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(中证网 www.cs.com.cn)
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	公司主要为汽车厂及发动机等核心零部件厂商提供成套线束、发动机线束、功能线束和汽车连接组件等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务。
普通股总股本(股)	94,476,000
优先股总股本(股)	-

控股股东	控股股东为（南通聚源投资管理有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为蒋明泉，无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
	保荐代表人姓名	曹君锋、程继光
	持续督导的期间	2021 年 11 月 15 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	371,754,096.12	358,519,851.15	3.69%
毛利率%	16.77%	18.38%	-
归属于上市公司股东的净利润	-8,700,891.41	-6,491,951.23	-34.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,369,409.49	-8,131,641.89	-15.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-1.97%	-1.49%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.12%	-1.87%	-
基本每股收益	-0.09	-0.07	-28.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,022,801,462.25	1,178,972,295.42	-13.25%
负债总计	583,613,173.97	735,051,097.89	-20.60%
归属于上市公司股东的净资产	439,188,288.28	443,921,197.53	-1.07%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.65	4.70	-1.06%
资产负债率%（母公司）	49.38%	55.97%	-
资产负债率%（合并）	57.06%	62.35%	-
流动比率	1.24	1.21	-
利息保障倍数	-1.99	1.13	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-49,870,153.59	-8,466,567.33	-489.02%
应收账款周转率	2.30	1.69	-
存货周转率	2.45	1.65	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.25%	12.11%	-
营业收入增长率%	3.69%	51.14%	-
净利润增长率%	-34.03%	15.12%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	178,308.96
计入当期损益的政府补助	87,816.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	392,246.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,649.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	668,021.91
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	668,021.91

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

1、盈利模式

公司系汽车整车线束配套解决方案供应商，专业从事汽车线束及相关零部件的技术研发、产品制造和技术服务，主要为汽车厂、发动机厂等核心零部件厂商提供成套线束、发动机线束、功能线束和其他等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业，公司的盈利主要来自于公司主营产品销售所产生的销售利润，充分利用公司自身的研发与创新能力，紧跟市场需求变化和客户特定要求，针对不同客户提供具有专业和先进设计理念的整车线束解决方案，强化售前与售后服务，精心打造品牌，赢得市场占有率并获取利润。

2、采购模式

公司设有采购中心，根据其业务特点，为了规范管理，严格控制成本和质量，公司按照质量管理体系的要求，根据不同原材料市场供应的特点，通过对供应商的产品进行询价、索样、检验、小批量采购、实测和筛选，确定合格供应商名录，建立相应的采购体系；同时对供应商遴选、采购价格、采购合同、原材料入厂检验、不合格品处理、货款支付等环节进行规范，明确了采购流程。

各工厂根据销售预测、库存情况，制定采购需求，采购中心审批后组织实施采购活动。公司生产所需主要原材料市场供应非常充分，供应商竞争激烈，不存在对主要供应商的重大依赖。

3、生产模式

公司采用“以销定产”的模式，具体为订单生产与拉动生产相结合。

(1) 订单生产模式

公司生产制造中心根据营销中心的客户订单制定生产计划，并组织生产，同时对生产进度进行监督、检查。

(2) 拉动生产模式

对于部分提供滚动需求预测的客户，公司为保证及时供货，生产制造中心会提前设定安全库存并组织生产，待客户提出实际需求时即时供货。当库存低于安全库存时，生产制造中心会及时组织生产予以补充。

公司生产有淡旺季，一般6-8月是淡季，并受宏观经济及下游市场情况影响可能提前或延长；11月至次年3月为旺季，主要根据汽车销售淡旺季的变化而变化的。

4、销售模式

(1) 销售方式

公司以汽车整车厂为终端客户，是整车厂和发动机厂的一级配套商。公司常规产品的销售属于大客户维护型，营销中心与各个客户间签订年度供应协议（即框架性协议），再依据客户各阶段实际生产需求信息确定最终销售数量。公司的新产品销售主要是通过配合终端客户，针对特定设计要求进行同步研发，并提供相应产品，从而实现新产品的销售。

公司销售全部为直销，通过近几年的市场开拓，已经在全国建立了完善的营销体系和销售服务网络，通过完善的客户服务和技术支持，逐步形成品牌优势，与客户间建立了良好、持续的合作关系。随着汽车行业的技术更新和整车厂不断的车型升级换代，公司持续推出自主创新产品，满足汽车行业头部企业的市场需求。

(2) 公司销售产品的定价机制

公司与客户在确定开发配套关系后，产品的价格按双方事先商定的核价方式进行报价，并按定价流程经双方协商一致后予以确定。

5、研发模式

公司组建了业内领先的企业技术中心和电气实验室，负责对新产品的设计研发以及相关电气性能验证。

公司研发部门根据市场需求，进行可行性分析后，向总经理提出研发项目申请，经批准同意后，组建项目研发小组，进行产品研发。公司制定了《设计和开发控制程序》，对产品研发过程中各部门以及负责人的职责、产品研发的流程以及相应文件和记录进行了严格的规范。

为了更好地满足客户需求，公司除自主研发外，还与整车厂客户合作进行产品的同步研发工作。合作模式通常是由整车厂研究院提出技术规范和功能要求，双方研发人员共同参与设计和验证，产出的知识产权和科研成果一般为归客户所有，协议约定归发行人所有或双方共有的除外。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他相关的认定情况	柳州稳远被认定为广西壮族自治区科技型中小企业；南通大地被认定为2023年度国家知识产权优势企业；南通大地被认定为江苏省质量信用AA级企业。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 371,754,096.12 元，比上年同期增长了 3.69%；实现归属于公司股东的净利润-8,700,891.41 元，比上年同期下降了 34.03%。截止报告期末，公司总资产为 1,022,801,462.25 元，净资产为 439,188,288.28 元，分别比上年期末减少 13.25%和 1.07%。

公司注重新市场的开发，新能源商用车（纯电、甲醇增程）等已进入量产阶段，订单稳步上升；新开发的乘用车客户产品已进入小批量生产阶段，新车型产品在开发中。今年上半年公司还通过了外资高端工程机械客户的供应商资格认定。今年上半年在公司主要重卡客户订单下降的情况下保持了营业收入的小幅增长。但受大宗材料价格上涨、主要客户铜价补差尚未兑现、人工成本增加等因素影响，产品毛利率下降；同时引进管理人员、股权激励股份支付，管理费用上升，导致亏损较上年同期增加。

报告期，公司及子公司新申请发明专利 2 项、实用新型专利 15 项；获得授权实用新型专利 5 项。截止报告期末，公司及子公司拥有有效发明专利 15 项，实用新型专利 158 项，外观设计专利 12 项。

2024 年 6 月，公司被选为中国汽车工业协会车用电路系统分会理事长单位。

（二）行业情况

根据中国汽车工业协会发布的数据，2024 年上半年，中国汽车产销量分别完成 1389.1 万辆和 1404.7 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%。其中，乘用车产销量累计完成 1188.6 万辆和 1197.9 万辆，同比分别增长 5.4%和 6.3%；商用车产销量累计完成 200.5 万辆和 206.8 万辆，同比分别增长 2%和

4.9%。；新能源汽车产销量累计完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%，市场占有率达到 35.2%。今年以来，汽车行业主要经济指标呈现增长态势。由于一季度同期基数相对偏低，增速超过两位数，二季度后整体增速较一季度有所放缓。

展望下半年，随着以旧换新、新能源汽车下乡等利好政策的持续落地实施，企业新产品密集上市，预计将有助于进一步释放汽车市场消费潜力，为行业全年实现稳增长提供助力。但也会面临一些不确定因素，全球经济下行压力、美西方对中国企业的打压，这些都可能对汽车需求和供给产生一定的影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	47,962,509.26	4.69%	60,423,430.89	5.13%	-20.62%
应收票据	11,048,962.36	1.08%	40,426,152.31	3.43%	-72.67%
应收账款	298,761,569.22	29.21%	331,352,114.25	28.11%	-9.84%
存货	232,215,442.68	22.70%	244,297,430.62	20.72%	-4.95%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	113,712,776.54	11.12%	114,229,354.47	9.69%	-0.45%
在建工程	137,808,302.60	13.47%	125,984,022.97	10.69%	9.39%
无形资产	34,147,018.88	3.34%	40,595,243.51	3.44%	-15.88%
商誉					
短期借款	239,998,505.42	23.46%	224,850,762.90	19.07%	6.74%
长期借款	2,367,333.51	0.23%	2,579,333.49	0.22%	-8.22%
交易性金融资产	10,000,000.00	0.98%	75,000,000.00	6.36%	-86.67%
应收款项融资	45,501,705.44	4.45%	62,308,846.63	5.29%	-26.97%
预付款项	3,647,695.26	0.36%	2,723,006.93	0.23%	33.96%
其他应收款	10,753,178.04	1.05%	10,277,267.80	0.87%	4.63%
其他流动资产	1,553,917.33	0.15%	1,696,513.89	0.14%	-8.41%
使用权资产	22,103,837.39	2.16%	26,485,635.17	2.25%	-16.54%
长期待摊费用	14,329,709.66	1.40%	13,476,747.26	1.14%	6.33%
递延所得税资产	35,783,528.89	3.50%	27,990,685.69	2.37%	27.84%
其他非流动资产	3,471,308.70	0.34%	1,705,843.03	0.14%	103.50%
应付票据	0.00	0.00%	33,265,667.16	2.82%	-100.00%
应付账款	242,710,509.51	23.73%	371,557,942.84	31.52%	-34.68%
合同负债	1,773,094.28	0.17%	1,069,662.47	0.09%	65.76%
应付职工薪酬	17,180,974.45	1.68%	18,126,311.59	1.54%	-5.22%
应交税费	3,942,469.67	0.39%	6,279,131.12	0.53%	-37.21%

其他应付款	1,022,184.71	0.10%	736,286.57	0.06%	38.83%
一年内到期的非流动负债	6,854,708.49	0.67%	8,531,757.21	0.72%	-19.66%
其他流动负债	20,145,267.40	1.97%	20,411,174.44	1.73%	-1.30%
租赁负债	17,982,322.38	1.76%	18,143,645.36	1.54%	-0.89%
长期应付款	29,334,004.15	2.87%	29,499,422.74	2.50%	-0.56%
未分配利润	45,167,716.47	4.42%	53,868,607.88	4.57%	-16.15%
归属于母公司所有者权益合计	439,188,288.28	42.94%	443,921,197.53	37.65%	-1.07%

资产负债项目重大变动原因:

应收票据：减少 72.67%，主要为本期用银行承兑票据质押开具银行承兑及收到的未到期商业承兑减少所致。

交易性金融资产：减少 86.67%，主要为募集资金根据进度付款，募集资金用于现金管理的余额大幅减少。

预付款项：增加 33.96%，主要为预付材料采购和厂房租赁费用所致。

其他非流动资产：增加 103.50%，主要为新增徐州大地厂房装修费用所致。

应付票据：余额为零，主要为本期用票据支付减少所致。

应付账款：减少 34.68%，主要为去年下半年因客户订单激增采购增加，上年末未到期应付账款大幅增加，而今年未到期应付账款较上年末减少所致。

合同负债：增加 65.76%，主要为本期原材料销售预收货款较上年同期增加所致。

应交税费：减少 39.71%，主要为本期进项增值税抵扣增加，应交增值税减少所致。

其他应付款：增加 38.83%，主要为收取的投标保证金、押金增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	371,754,096.12	-	358,519,851.15	-	3.69%
营业成本	309,419,193.11	83.23%	292,631,556.75	81.62%	5.74%
毛利率	16.77%	-	18.38%	-	-
销售费用	5,961,496.60	1.60%	6,923,489.62	1.93%	-13.89%
管理费用	39,283,692.44	10.57%	31,097,238.94	8.67%	26.33%
研发费用	27,223,709.12	7.32%	28,300,214.50	7.89%	-3.80%
财务费用	4,289,843.17	1.15%	3,288,296.14	0.92%	30.46%
信用减值损失	1,439,773.71	0.39%	-2,288,092.21	-0.64%	-162.92%
资产减值损失	-3,618,996.24	-0.97%	-4,037,099.95	-1.13%	-10.36%

其他收益	5,092,671.42	1.37%	298,697.09	0.08%	1,604.96%
投资收益	-780,727.37	-0.21%	59,906.63	0.02%	-1403.24%
公允价值变动收益					
资产处置收益	7,882.58	0.00%			100%
汇兑收益					
营业利润	-13,706,917.46	-3.69%	-11,723,548.30	-3.27%	-16.92%
营业外收入	293,467.79	0.08%	66,227.66	0.02%	343.12%
营业外支出	113,385.28	0.03%	30,100.43	0.01%	276.69%
净利润	-8,700,891.41	-	-6,491,951.23	-	-34.03%
税金及附加	1,423,683.24	0.38%	2,036,015.06	0.57%	-30.08%
所得税费用	-4,825,943.54	-1.29%	-5,195,469.84	-1.45%	7.11%

项目重大变动原因：

财务费用：增加30.46%，主要为本期业务量增加，资金需求量增加；同时募集资金补流减少，短期借款增加所致。

信用减值损失：减少162.92%，主要为应收账款和应收票据减少，计提坏账准备冲回所致。

其他收益：增加1,604.96%，主要为与收益相关的政府补助和增值税加计扣减增加所致。

投资收益：减少1,403.24%，主要为本期募集资金现金管理收益减少、银行承兑贴现支出增加所致。

资产处置收益：主要为本期处置固定资产价格高于固定资产账面净值所致。

营业外收入：增加343.87%，主要为南通宏致土地退还处置无形资产收益所致。

营业外支出：增加276.69%，主要为报告期母公司报废固定资产所致。

净利润：减少34.03%，主要为收入虽然增长但受大宗材料价格上涨、主要客户铜价补差尚未兑现、人工成本增加等因素影响，产品毛利率下降；同时引进管理人员、股权激励股份支付，管理费用上升，导致亏损较上年同期增加。

税收及附加：减少30.08%，主要为享受先进制造业增值税加计扣除政策，增值税及其附加减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	363,288,764.21	352,790,008.84	2.98%
其他业务收入	8,465,331.91	5,729,842.31	47.74%
主营业务成本	304,080,274.27	287,778,329.82	5.66%
其他业务成本	5,338,918.84	4,853,226.93	10.01%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
成套线束	298,355,521.42	260,689,804.73	12.62%	-1.82%	1.88%	减少 3.17 个百分点
发动机线束	53,218,923.46	33,009,122.76	37.97%	38.01%	40.13%	减少 0.94 个百分点
功能线束	2,418,312.51	2,250,576.09	6.94%	-49.02%	-48.20%	减少 1.48 个百分点
其他产品	9,296,006.82	8,130,770.69	12.53%	66.14%	103.22%	减少 15.96 个百分点
其他业务	8,465,331.91	5,338,918.84	36.93%	47.74%	10.01%	增加 21.63 个百分点
合计	371,754,096.12	309,419,193.11	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	371,754,096.12	309,419,193.11	16.77%	3.69%	5.74%	减少 1.61 个百分点
合计	371,754,096.12	309,419,193.11	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

商用车市场在经历了2022年的大幅下滑以后，2023年恢复性增长，但受多重因素的影响，今年上半年公司重卡客户销售下滑，客户订单减少；公司加大新市场新产品开发力度，新能源轻卡市场产销两旺，客户订单增加；同时发动机线束有较大幅度的增长。因此，报告期营业收入有小幅增长。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-49,870,153.59	-8,466,567.33	-489.02%
投资活动产生的现金流量净额	32,881,878.92	-15,554,711.14	311.39%
筹资活动产生的现金流量净额	9,527,353.04	-8,511,627.01	211.93%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额-49,870,153.59元，与去年同期相比减少489.02%，主要为本期原材料采购及薪酬支付的现金大幅增加所致；

投资活动产生的现金流量净额32,881,878.92元，比上年度增加311.39%，主要是为报告期利用闲置募集资金购买理财产品到期及南通宏致原南通高新区地块退还收回土地款所致；

筹资活动产生的现金流量净额 9,527,353.04 元，比上年度增加 211.93%，主要为银行短期借款增加所致。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	125,000,000	10,000,000	0	不存在
合计	-	125,000,000	10,000,000	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

√适用 □不适用

单位：元

理财产品名称	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源	受托机构名称（或受托人姓名）及类型	金额	产品期限	资金投向
招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款	30,000,000	0	0	募集资金	招商南行	30,000,000	2023/12/11-2024/3/11	固定收益类产生金融工具
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	35,000,000	0	0	募集资金	招商南行	35,000,000	2023/12/21-2024/1/22	固定收益类产生金融工具
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	10,000,000	0	0	募集资金	招商南行	10,000,000	2023/12/21-2024/1/22	固定收益类产生金融工具
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	10,000,000	0	0	募集资金	招商南行	10,000,000	2024/1/25-2024/2/26	固定收益类产生金融工具
招商银行	10,000,000	0	0	募集	招商	10,000,000	2024/2/5-	固定收

点金系列看跌两层区间 21 天结构性存款				资金	银行通行		2024/2/26	益类资 产生和金 金融工具
招商银行点金系列看跌两层区间 31 天结构性存款	10,000,000	0	0	募集资金	招商南 行通行	10,000,000	2024/3/1- 2024/4/1	固 定 收 益 类 资 产 生 金 融 工 具
招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	10,000,000	0	0	募集资金	招商南 行通行	10,000,000	2024/3/25- 2024/6/25	固 定 收 益 类 资 产 生 金 融 工 具
招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款	10,000,000	0	10,000,000	募集资金	招商南 行通行	10,000,000	2024/4/8- 2024/7/8	固 定 收 益 类 资 产 生 金 融 工 具

(续上表)

理财产品名称	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期内实际收益或损失	实际收回情况	该项委托是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	减值准备金额(如有)
招商银行点金系列看涨两层区间 91 天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	115,931.51	186,986.30	已收回	是	否	-
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	47,561.64	73,643.84	已收回	是	否	-
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	13,589.04	21,041.10	已收回	是	是	-
招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	保本浮动收益	1.55%	13,589.04	21,041.10	已收回	是	是	-
招商银行点	保本	1.55%	8,917.81	12,945.21	已收回	是	是	-

金系列看跌 两层区间 21天结构 性存款	浮 动 收益							
招商银行点 金系列看跌 两层区间 31天结构 性存款	保 本 浮 动 收益	1.45%	12,315.07	12,315.07	已收回	是	是	-
招商银行点 金系列看涨 两层区间 92天结构 性存款	保 本 浮 动 收益	1.45%	36,547.95	64,273.97	已收回	是	是	-
招商银行点 金系列看涨 两层区间 91天结构 性存款	保 本 浮 动 收益	1.45%	36,150.68	63,575.34	报 告 期 未 未 收 回,2024 年 7 月 8 日 收 回	是	是	-

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已到期理财产品（含上年末未到期的 7,500 万元）本金全部收回，取得收益共 392,246.59 元；未到期金额 1,000 万元，报告期末未收回，2024 年 7 月 8 日到期本息全部收回。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司 类型	主要 业务	注册 资本	总资 产	净资 产	营 业 收 入	净 利 润
北京 大地	控 股 子 公 司	线 束	5,000,000	54,409,919.13	8,594,949.84	56,699,008.26	-2,484,529.60
南通 宏致	控 股 子 公 司	高 低 压 连 接 组 件	80,000,000	119,480,309.06	97,099,507.61	27,096,400.72	1,678,861.22
柳州 稳远	控 股 子 公 司	线 束	10,000,000	50,812,265.23	4,445,431.68	43,233,444.71	-47,884.20

山东大地	控股子公司	线束	10,000,000	86,592,574.84	821,550.98	62,353,678.46	-577,410.09
新能源研究院	控股子公司	研究开发	10,000,000	3,357,503.21	1,781,733.42	4,398,000.00	-2,596,285.07
山东聚源	控股子公司	线束及其他电子产品	30,000,000	113,028,907.08	11,238,098.59	65,118,269.86	1,169,786.12
徐州大地	控股子公司	线束	20,000,000	17,478,047.89	6,852,685.94	0.00	-1,904,145.35

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、依法纳税，积极吸纳就业并保证员工的合法权益，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关群体。

报告期内，公司及子公司共计聘用 22 位残疾人从事力所能及的工作，为其提供适合其身体情况的劳动条件和劳动保护，通过岗位培训、特殊帮扶等方式，使其感受到其他员工一样的尊重与温暖；公司及子公司为生病职工开展了捐助活动，营造关爱员工的浓厚氛围。

（三） 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 371,754,096.12 元，比上年同期增长了 3.69%；实现归属于公司股东的净利润-8,700,891.41 元，比上年同期下降了 34.03%。今年上半年，公司重卡客户市场下滑，客户订单减少，新能源轻卡产销两旺，客户订单增加，营业收入较上年同期有所增长；但受大宗材料价格上涨、主要客户铜价补差尚未兑现、人工成本增加等因素影响，产品毛利率下降；同时引进管理人员、股权激励股份支付，管理费用上升，报告期内公司未能盈利，亏损较上年同期有所增加。

截至报告期末，公司不存在累计未弥补亏损情况。

十三、 对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
汽车行业波动的风险	<p>公司主要产品汽车线束以汽车为载体，生产经营与汽车行业的整体发展状况、景气程度密切相关。近年来，随着我国经济持续发展，居民生活水平得到较大改善，汽车行业呈现稳定发展的态势，根据中国汽车工业协会统计，我国商用汽车市场需求呈增长趋势。汽车产业作为国民经济的支柱产业，亦受宏观经济波动、环保政策等因素的影响，未来若宏观经济下行，或国家环保政策趋严，将导致汽车行业景气度下降，进而对本公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：紧跟客户开发步伐，增强客户粘性，高效快捷开发新产品。同时加大新客户新产品开发力度，在做优做强商用车配套产品的同时，努力拓展乘用车、工程机械、农用机械配套产品，不断增强自身竞争能力。</p>

<p>新产品技术开发风险</p>	<p>公司下游汽车整车制造行业更新换代速度较快、产品具备特定的生命周期，针对下游行业客户推出的新产品，本公司需持续与其合作进行技术开发，并经过客户严格的认证之后方可进行批量供货，具有认证周期长、环节繁多、流程复杂等特点。虽然公司基本实现与客户同步研发设计及技术协调，且在客户的现场考核及评审中获得了客户的认可，但仍存在因设计失误造成新产品与客户要求不符或未能够及时开发出与新车型相配套的新产品而带来的技术开发风险。同时，随着下游行业结构性调整及技术进步，客户将对本公司产品在技术和质量上提出更高的要求，若公司产品研发与生产能力不能同步跟进，无法满足市场的要求，本公司产品将面临一定的市场风险。</p> <p>应对措施：进一步注重技术人才的引进和培养，加强新产品新技术的研发，在重点客户派驻技术人员，参与客户新车型的前期开发工作，掌握技术发展动态，引领发展方向。</p>
<p>行业原材料价格变动风险</p>	<p>本公司原材料主要为导线、端子、护套、防水栓等物品，涉及铜材、橡胶、塑料等材质，价格主要由铜材、石油、天然橡胶及其他化工材料等商品的市场价格决定，铜材、石油、天然橡胶等属于大宗商品，市场供应充足，但价格容易受到经济周期、市场需求、汇率等因素的影响，出现较大波动。未来若铜价发生大幅波动，公司与客户、供应商未能及时调整产品或原材料价格，则会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：加强预算管理和成本管控，推动 VAVE 降本、优化供应链、对冲大宗物料上涨影响。</p>
<p>下游客户集中度较高的风险</p>	<p>报告期，公司按同一控制主体下统计的前五大客户的销售收入合计占当期营业收入的比例为 96.09%，来自主要客户的销售额占销售总额的比重较高，存在客户集中度较高的风险。虽然公司客户集中度较高的情况符合公司所在行业普遍特征，但如果未来公司从主要客户处取得的收入下降，公司盈利的稳定性将会受到影响，公司业绩存在下滑的风险。</p> <p>应对措施：充分发挥在多地设有子公司的优势，加强与客户的紧密技术合作和服务，增强客户粘性；同时努力拓展新市场，开发乘用车、工程机械、农业机械及二次配套方面的新客户。</p>
<p>产品价格下降导致的经营风险</p>	<p>本公司生产销售的汽车线束产品价格与配套车型销售价格密切相关。在新车型和改款车型上市初期，汽车售价较高，汽车零部件利润水平较高，随着汽车生命周期的不断推进及新车型的推出，整车厂商在保证一定的利润水平基础上，对原有车型降价的同时也要求汽车零部件生产商降价，从而降低本公司产品的销售价格。长期而言，随着公司经营规模不断扩大以及市场竞争不断加剧，如果公司对新车型新产品的开发及销售无法抵消原有车型产品的价格下降因素，可能会对公司经营能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：提高新产品设计研发能力，提高开发效率；加强成本管控，推动 VAVE 降本。</p>
<p>公司重要资产抵押或质押的风险</p>	<p>公司为 向银行借款，已将部分不动产抵押给银行，如果公司未能按时履行还款义务，公司重要资产可能面临被司法处置的风险。</p> <p>应对措施：积极与银行沟通，用信用、保证等方式代替不动产抵押；同时充分利用资本市场直接融资。</p>

<p>存货余额较高导致存货跌价损失的风险</p>	<p>公司报告期末的存货净额为 232,215,442.68 元，占总资产的比例为 22.70%，与上年末相比减少 4.95%，存货周转率为 2.45。公司报告期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，对可变现净值低于账面价值的存货计提了存货跌价准备。若未来遇到管理不善或者客户需求发生重大变动，则会增加公司存货跌价的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。</p> <p>应对措施：密切关注客户计划信息，力求计划精准；同时配备专门人员对超量超期的原材料进行行业内的销售处理，盘活资金。</p>
<p>税收优惠持续的不确定性</p>	<p>公司于 2021 年 11 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%；子公司南通宏致于 2021 年 11 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%；子公司北京大地于 2022 年 12 月通过了高新技术企业复审，有效期三年，所得税率为 15%。子公司柳州稳远于 2023 年 12 月通过了高新技术企业认定，有效期三年，所得税率为 15%。如果未来因税收政策变化或公司及子公司不再符合高新技术企业认定标准等原因，报告期公司及子公司所得税税率将发生变化，将对公司及子公司经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：注重知识产权保护，积极申报发明和实用新型专利，做好研发项目的管理工作，使企业能够满足国家高新技术企业的标准要求；今年公司和子公司宏致科技要做好高企复审工作。</p>
<p>政府补助相关的波动风险</p>	<p>报告期内，公司收到来自多个政府部门给予的补助收入，公司获得的政府补助金额为 87,816.89 元，增值税加计抵减金额 4,981,281.84 元。若未来政府补助政策发生变化，或公司未能满足相关要求导致无法取得政府补助，可能对公司的利润水平产生一定影响。</p> <p>应对措施：要进一步做好市场开发工作，扩大业务规模，提高生产效率，降低生产成本，提高自身盈利能力。</p>
<p>公司面临经营现金不足的风险</p>	<p>公司报告期的经营活动现金流量净额为-49,870,153.59 元，投资活动现金流量净额为 32,881,878.92 元，筹资活动现金流量净额为 9,527,353.04 元。随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入，有可能导致公司面临经营活动现金不足的风险。</p> <p>应对措施：加大现金回笼力度，及时开票加速资金回笼；充分利用资本市场寻求直接融资，同时与银行等金融机构保持良好的合作关系，畅通间接融资渠道。</p>
<p>应收账款坏账风险</p>	<p>公司报告期末应收账款账面净额 298,761,569.22 元，占公司资产总额比例达 29.21%，应收账款的变现能力对公司生产的影响较大。公司的客户都是具有实力的汽车厂商，支付能力较强，信用较好；而且公司应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，故发生坏账的风险较小。但仍然存在未来因应收账款回收不如预期给公司生产经营造成不利影响的风险。</p> <p>应对措施：及时与客户沟通落实定价，及时开票挂账，到期收款。同时要加大对业务部门资金回笼率的考核，督促业务部门积极催收，避免形成坏账。</p>
<p>偿债风险</p>	<p>公司报告期末合并口径的资产负债率为 57.06%，流动比率和速动比率分别为 1.24 和 0.80。如果外部经营环境和行</p>

	<p>业发展状况发生不利变化，导致公司经营活动产生的现金流状况恶化，而本公司又不能通过其他渠道筹集资金及时偿还到期的银行贷款或供应商欠款，公司将面临短期偿债风险。</p> <p>应对措施：加强对应收账款、存货的管理；同时要利用资本市场，拓宽融资渠道，增加直接融资的比例，提高偿债能力。</p>
募集资金投资项目风险	<p>募集资金投资项目需要一定的建设期，募投项目在实施过程中也可能受到市场变化、工程进度、工程管理、安装调试、试生产、设备供应及设备价格变化等因素影响，存在募投项目是否按计划顺利实施，实施效果是否良好等不确定性风险；募集资金投资项目建成投产后，经济效益全部体现亦需要一定的时间阶段，因此，本公司每年将增加较多的固定资产折旧费用，如果募集资金投资项目不能如期顺利达产，或者达产后相关产品市场环境发生重大不利变化，公司可能面临折旧费用大量增加，造成毛利率下降，不能实现预期收益的风险。</p> <p>应对措施：规范募集资金存放与使用管理，严格按照相关规定积极稳妥地开展募投项目的实施工作；同时要加大市场开发力度，开发新产品新客户，扩大业务规模，摊薄固定成本，提升盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	496,840.42	496,840.42	0.11%

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,000,000.00	751,192.87
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

2、重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保	担保期间		担保类型	责任	临时公告
					起始日期	终止日期			

				责任的金额				类型	披露时间
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2023年5月18日	2024年5月17日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2023年6月14日	2024年6月13日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2023年6月15日	2024年6月14日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉、潘榕	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	0	0	2023年6月19日	2024年6月18日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	9,990,000	9,990,000	0	2023年7月19日	2024年7月18日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	11,000,000	11,000,000	0	2023年7月21日	2024年7月20日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	8,000,000	8,000,000	0	2023年9月18日	2024年9月17日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	8,000,000	8,000,000	0	2023年10月20日	2024年10月19日	保证	连带	2022年12月7日
蒋明泉	关联方为公司银行融资担保	5,000,000	5,000,000	0	2023年12月28日	2024年11月19日	保证	连带	2022年12月7日

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益、核心团队及员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试

行)》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第3号——股权激励和员工持股计划》等有关法律、行政法规和规范性文件以及《公司章程》的规定,公司分别于2024年4月25日和2024年5月21日召开董事会第三届第十二次会议、监事会第三届第十次会议和2023年年度股东大会,审议通过了《关于〈2024年股票期权激励计划(草案)〉的议案》等议案,同意向蒋明泉等6名董事(不含独立董事,下同)、高管和朱彬等51名核心人员授予股票期权激励,其中蒋明泉等部分董事、高管118万股,朱彬等55名核心人员190.5万份,预留权益51.50万份,合计360万份,激励价格为5.08元/份,股票来源为公司向激励对象定向发行本公司人民币A股普通股股票。2024年6月25日完成股权激励计划期权授予登记。

具体详见公司在北京证券交易所信息披露平台(<http://www.bse.cn/>)披露的相关公告。

(五) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况:

报告期内,公司不存在新增承诺事项,已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形,承诺人均正常履行承诺事项,不存在违反承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	1,633,846.05	0.16%	银行承兑汇票保证金
固定资产	非流动资产	抵押	10,683,950.02	1.04%	银行授信抵押
无形资产	非流动资产	抵押	1,998,684.59	0.20%	银行授信抵押
总计	-	-	14,316,480.66	1.40%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产受限是为了公司向银行和其他金融机构借款和开具银行承兑汇票,对公司的生产经营活动不会产生不良影响。

(七) 重大合同及其履行情况

根据公司未来业务发展需要,经股东大会审议同意,公司竞得位于南通市崇川区园林路东、钟秀路北侧地块编号为M22020的国有建设用地使用权,土地面积为91,641.28平方米。公司使用这宗土地建设汽车电子生产基地,其中一期工程总建筑面积67,909.76平方米。2023年3月底公司与南通八建集团有限公司签署《建设工程施工合同》,合同总价款(含税)为人民币15,350万元。具体内容详见公司披露的《南通大地电气股份有限公司签订重要合同的公告》(公告编号:2023-011)。一期建设工程于2023年4月21日正式启动,2024年1月16日顺利封顶,即将进入工程验收和装修阶段,

目前工程各项工作都在紧张进行中，进展顺利。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	44,679,750	47.29%	0	44,679,750	47.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,326,500	9.87%	0	9,326,500	9.87%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	49,796,250	52.71%		49,796,250	52.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,979,500	29.62%	0	27,979,500	29.62%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		94,476,000	-	0	94,476,000	-	
普通股股东人数							4,897

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南通聚源投资管理有限公司	境内非国有法人	37,306,000	0	37,306,000	39.49%	27,979,500	9,326,500
2	昆山宏致电子有限公司	境内非国有法人	18,240,000	0	18,240,000	19.31%	13,680,000	4,560,000
3	南通康达投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	8,849,000	0	8,849,000	9.37%	6,636,750	2,212,250
4	南通同达投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	2.12%	1,500,000	500,000
5	浙江浩坤昇发资产管理有限公司—浩坤精选一号私募证券投资基金	其他	0	1,200,000	1,200,000	1.27%	0	1,200,000
6	华睿千和（天津）资产管理有限公司—华睿千和聚财精选一号私募证券投资基金	其他	0	1,152,143	1,152,143	1.22%	0	1,152,143
7	华睿千和（天津）资产管理有限公司—华睿千和量化中性二号私募证券投资基金	其他	0	1,059,091	1,059,091	1.12%	0	1,059,091
8	朱军	境内自然人	1,200,061	-285,779	914,282	0.97%	0	914,282
9	王建华	境内自然人	933,212	-34,400	898,812	0.95%	0	898,812
10	吴雷	境内自然人	0	740,518	740,518	0.78%	0	740,518
合计		-	68,528,273	3,831,573	72,359,846	76.59%	49,796,250	22,563,596
华睿千和（天津）资产管理有限公司—华睿千和聚财精选一号私募证券投资基金与华睿千和（天津）资产管理有限公司—华睿千和量化中性二号私募证券投资基金均为华睿千和（天津）资产管理有限公司管理下的基金。								

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司募集资金存放与实际使用均符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，未发生变更募集资金用途的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

公司于 2024 年 8 月 19 日召开的第三届独立董事专门会议第四次会议、2024 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构的议案》，同意并确认公司对“南通宏致汽车连接组件生产项目”内部投资结构调整。具体详见公司于 2024 年 8 月 22 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《关于调整部分募投项目内部投资结构的公告》（公告编号：2024-051）。本次调整部分募集资金投资项目内部投资结构，未涉及取消原募投项目以实施新项目，未改变募投项目实施主体和实施方式，未改变募集资金投资总额，亦不存在募集资金用途变更等其他情形。

募集资金使用详细情况详见 2024 年 8 月 28 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）上披露的《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-057）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蒋明泉	董事长	男	1966年2月	2019年7月8日	2025年7月25日
陈龙全	董事、财务总监、董事会秘书	男	1963年6月	2019年7月8日	2025年7月25日
李玉蕾	董事	女	1981年7月	2019年7月8日	2025年7月25日
夏金龙	董事	男	1972年9月	2019年7月8日	2025年7月25日
詹伟祯	董事	男	1960年11月	2022年7月25日	2025年7月25日
郭俊	独立董事	男	1974年10月	2020年11月16日	2025年7月25日
朱小平	独立董事	女	1962年1月	2020年7月27日	2025年7月25日
朱红超	独立董事	男	1971年6月	2020年7月27日	2025年7月25日
徐培军	监事会主席	男	1983年10月	2022年7月25日	2025年7月25日
王雪慧	监事	女	1965年1月	2019年7月8日	2025年7月25日
仇晓庆	监事	男	1981年10月	2022年7月25日	2025年7月25日
钟飞龙	总经理	男	1984年7月	2023年3月24日	2025年7月25日
高兵	副总经理	男	1974年10月	2019年7月8日	2025年7月25日
董事会人数:					8
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长蒋明泉先生持有公司控股股东南通聚源投资管理有限公司 56.98%的股权，为公司实际控制人，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
蒋明泉	董事长	0	0	0	0.00%	0	0	0
陈龙全	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0	0
詹伟祯	董事	0	0	0	0.00%	0	0	0

李玉蕾	董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
夏金龙	董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
郭俊	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
朱小平	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
朱红超	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
徐培军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0	0
王雪慧	监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
仇晓庆	监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
钟飞龙	总经理	0	0	0	0.00%	0	0	0
高兵	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
蒋明泉	董事长	0	250,000	0	0	5.08	10.88
钟飞龙	总经理	0	300,000	0	0	5.08	10.88
陈龙全	董事、董事会秘书、财务总监	0	300,000	0	0	5.08	10.88
李玉蕾	董事	0	200,000	0	0	5.08	10.88
高兵	副总经理	0	100,000	0	0	5.08	10.88
夏金龙	董事	0	30,000	0	0	5.08	10.88
合计	-		1,180,000	0	0	-	-
备注(如有)	经2024年5月21日召开的2023年年度股东大会批准，同意向蒋明泉等6名董事(不含独立董事，下同)、高管和朱彬等51名核心人员授予股票期权激励，其中蒋明泉等董事、高管118万股，朱彬等55名核心人员190.5万股，2024年6月25日完成股权激励计划期权授予登记。						

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	76	4	15	65
技术人员	310	56	73	293

销售人员	68	7	12	63
财务人员	25	2	2	25
生产人员	1,383	403	413	1,373
行政及其他人员	161	43	38	166
员工总计	2,023	515	553	1,985

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	7
本科	271	268
专科	192	197
专科以下	1,552	1,513
员工总计	2,023	1,985

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	0	55	0	55

核心人员的变动情况：

2024年4月25日公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过《关于拟认定公司核心员工的议案》，公司董事会拟提名朱彬等共55名员工为公司核心员工，并将该议案提交2023年年度股东大会审议。公司于2024年4月30日至2024年5月9日通过北京证券交易所官网及公司内部信息公示栏对拟认定核心员工名单向全体员工进行公示并征求意见，公示期11天。公示期内，公司员工可通过书面形式向公司监事会反馈意见。截至公示期满，公司全体员工均对提名的朱彬等共55名员工为公司核心员工无异议，公司监事会于2024年5月10日对核心员工公示情况发表了同意意见，公司于2024年5月21日召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于拟认定公司核心员工的议案》，同意认定朱彬等共55名员工为公司核心员工。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司董事会于2024年8月13日收到独立董事朱小平女士递交的辞职报告，朱小平女士因个人原因辞去公司董事会独立董事职务，同时辞去公司董事会战略与发展委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会委员职务，自股东大会选举产生新任独立董事之日起辞职生效。

朱小平女士辞去独立董事职务未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，未导致董事会中兼任高级管理人员的董事和由职工代表担任的董事人数超过公司董事总数的二分之一，导致董事会或者其专门委员会中独立董事所占的比例不符合相关规则或者公司章程的规定，未导致独立董事中欠缺会计专业人士。朱小平女士辞去独立董事职务不会对公司生产经营产生不利影响。根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规的相关规定，为确保公司董事会的规范运作，在新任独立董事就任前，朱小平女士仍将按

照有关法律、法规及《公司章程》的规定，继续履行独立董事和相关专门委员会委员的相应职责。
公司将依照相关法律法规的规定，尽快完成新任独立董事的补选工作。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	47,962,509.26	60,423,430.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	10,000,000.00	75,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	11,048,962.36	40,426,152.31
应收账款	4	298,761,569.22	331,352,114.25
应收款项融资	5	45,501,705.44	62,308,846.63
预付款项	6	3,647,695.26	2,723,006.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	10,753,178.04	10,277,267.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	232,215,442.68	244,297,430.62
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	9	1,553,917.33	1,696,513.89
流动资产合计		661,444,979.59	828,504,763.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-

固定资产	10	113,712,776.54	114,229,354.47
在建工程	11	137,808,302.60	125,984,022.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12	22,103,837.39	26,485,635.17
无形资产	13	34,147,018.88	40,595,243.51
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	14	14,329,709.66	13,476,747.26
递延所得税资产	15	35,783,528.89	27,990,685.69
其他非流动资产	16	3,471,308.70	1,705,843.03
非流动资产合计		361,356,482.66	350,467,532.10
资产总计		1,022,801,462.25	1,178,972,295.42
流动负债：			
短期借款	18	239,998,505.42	224,850,762.90
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	19		33,265,667.16
应付账款	20	242,710,509.51	371,557,942.84
预收款项			
合同负债	21	1,773,094.28	1,069,662.47
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	22	17,180,974.45	18,126,311.59
应交税费	23	3,942,469.67	6,279,131.12
其他应付款	24	1,022,184.71	736,286.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25	6,854,708.49	8,531,757.21
其他流动负债	26	20,145,267.40	20,411,174.44
流动负债合计		533,627,713.93	684,828,696.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27	2,367,333.51	2,579,333.49

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	28	17,982,322.38	18,143,645.36
长期应付款	29	29,334,004.15	29,499,422.74
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		301,800.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,985,460.04	50,222,401.59
负债合计		583,613,173.97	735,051,097.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	30	94,476,000.00	94,476,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31	269,463,304.39	265,495,322.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32	30,081,267.42	30,081,267.42
一般风险准备			
未分配利润	33	45,167,716.47	53,868,607.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		439,188,288.28	443,921,197.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		439,188,288.28	443,921,197.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,022,801,462.25	1,178,972,295.42

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,447,466.61	39,564,687.71
交易性金融资产			35,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		11,048,962.36	39,921,544.31
应收账款	1	293,954,672.26	331,090,621.96

应收款项融资		43,056,579.70	61,089,378.59
预付款项		1,629,612.97	2,018,233.55
其他应收款	2	28,401,714.70	45,248,502.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		146,888,662.55	148,730,535.89
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		818,085.00	852,462.55
流动资产合计		538,245,756.15	703,515,966.95
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	3	158,964,031.50	156,840,770.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,542,459.72	42,258,023.49
在建工程		131,544,147.22	117,434,065.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,023,216.38	32,780,501.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,682,348.25	1,126,321.41
递延所得税资产		15,698,506.01	10,875,319.55
其他非流动资产		37,168.14	1,058,969.64
非流动资产合计		386,491,877.22	362,373,970.69
资产总计		924,737,633.37	1,065,889,937.64
流动负债：			
短期借款		239,998,505.42	224,850,762.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			33,265,667.16
应付账款		186,589,008.77	302,318,793.93
预收款项			

合同负债		1,715,160.77	1,014,690.48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,029,653.89	7,150,910.65
应交税费		941,394.66	5,524,028.43
其他应付款		1,070,262.00	3,329,102.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		18,270,989.94	19,089,878.59
流动负债合计		456,614,975.45	596,543,834.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		456,614,975.45	596,543,834.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本		94,476,000.00	94,476,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,813,014.02	267,121,644.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,081,267.42	30,081,267.42
一般风险准备			
未分配利润		73,752,376.48	77,667,191.11
所有者权益（或股东权益）合计		468,122,657.92	469,346,103.20
负债和所有者权益（或股东权益）合计		924,737,633.37	1,065,889,937.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		371,754,096.12	358,519,851.15
其中：营业收入	1	371,754,096.12	358,519,851.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		387,601,617.68	364,276,811.01
其中：营业成本	1	309,419,193.11	292,631,556.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,423,683.24	2,036,015.06
销售费用	3	5,961,496.60	6,923,489.62
管理费用	4	39,283,692.44	31,097,238.94
研发费用	5	27,223,709.12	28,300,214.50
财务费用	6	4,289,843.17	3,288,296.14
其中：利息费用		4,527,696.96	4,019,032.32
利息收入		312,091.30	817,414.33
加：其他收益	7	5,092,671.42	298,697.09
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-780,727.37	59,906.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	1,439,773.71	-2,288,092.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-3,618,996.24	-4,037,099.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	7,882.58	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,706,917.46	-11,723,548.30
加：营业外收入	12	293,467.79	66,227.66

减：营业外支出	13	113,385.28	30,100.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,526,834.95	-11,687,421.07
减：所得税费用	14	-4,825,943.54	-5,195,469.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,700,891.41	-6,491,951.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,700,891.41	-6,491,951.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-8,700,891.41	-6,491,951.23
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,700,891.41	-6,491,951.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,700,891.41	-6,491,951.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.07

法定代表人：蒋明泉
人：马文泰

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	1	388,372,748.29	354,999,339.81
减：营业成本	1	351,563,188.24	315,171,142.72
税金及附加		582,620.18	1,567,195.60
销售费用		4,599,109.53	5,309,363.89
管理费用		18,785,019.43	15,822,747.86
研发费用	2	17,814,028.19	17,608,463.56
财务费用		3,158,618.13	1,293,727.04
其中：利息费用		3,321,174.93	1,979,081.22
利息收入		221,176.80	756,608.37
加：其他收益		3,690,508.21	149,755.43
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-1,086,384.91	-498,224.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		319,426.95	-2,184,397.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,738,038.47	-1,914,879.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,944,323.63	-6,221,047.93
加：营业外收入		3,088.74	25,674.28
减：营业外支出		106,479.35	8,796.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,047,714.24	-6,204,170.56
减：所得税费用		-3,132,899.61	-3,107,759.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,914,814.63	-3,096,411.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,914,814.63	-3,096,411.19

(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		-3,914,814.63	-3,096,411.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,114,055.10	274,072,812.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			2,629,550.44
收到其他与经营活动有关的现金	2	44,373,576.61	18,495,367.54
经营活动现金流入小计		286,487,631.71	295,197,730.10
购买商品、接受劳务支付的现金		150,252,731.40	160,856,264.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		120,313,347.45	99,657,327.79
支付的各项税费		9,472,438.67	15,294,182.54
支付其他与经营活动有关的现金	2	56,319,267.78	27,856,522.38
经营活动现金流出小计		336,357,785.29	303,664,297.43
经营活动产生的现金流量净额		-49,870,153.59	-8,466,567.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1	115,000,000.00	138,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1	1,146,665.80	1,171,726.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,071,084.52	366,612.59
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		123,217,750.32	139,538,338.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,335,871.40	17,093,049.75
投资支付的现金		50,000,000.00	138,000,000.00
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		90,335,871.40	155,093,049.75
投资活动产生的现金流量净额		32,881,878.92	-15,554,711.14
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		49,839,237.10	87,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,839,237.10	87,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,372,853.40	91,211,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,261,861.44	2,108,586.48
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	2	1,677,169.22	2,191,040.55
筹资活动现金流出小计		40,311,884.06	95,511,627.01
筹资活动产生的现金流量净额		9,527,353.04	-8,511,627.01
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		-7,460,921.63	-32,532,905.48
加：期初现金及现金等价物余额		53,789,584.84	53,658,345.52
六、期末现金及现金等价物余额		46,328,663.21	21,125,440.04

法定代表人：蒋明泉 主管会计工作负责人：陈龙全 会计机构负责人：马文泰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		309,505,792.22	258,354,851.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,459,374.74	47,144,724.87
经营活动现金流入小计		350,965,166.96	305,499,576.29
购买商品、接受劳务支付的现金		292,909,433.82	214,669,251.23
支付给职工以及为职工支付的现金		54,124,658.98	38,946,874.07
支付的各项税费		4,304,689.85	6,378,533.43
支付其他与经营活动有关的现金		49,093,976.32	24,697,218.92
经营活动现金流出小计		400,432,758.97	284,691,877.65
经营活动产生的现金流量净额		-49,467,592.01	20,807,698.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,000,000.00	88,000,000.00
取得投资收益收到的现金		86,589.05	613,594.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,747.87	283,161.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,360,000.00	
投资活动现金流入小计		62,550,336.92	88,896,756.08

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,836,533.60	6,308,227.70
投资支付的现金		11,790,000.00	90,000,000.00
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			30,870,000.00
投资活动现金流出小计		44,626,533.60	127,178,227.70
投资活动产生的现金流量净额		17,923,803.32	-38,281,471.62
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		49,839,237.10	77,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,839,237.10	77,000,000.00
偿还债务支付的现金		34,839,237.10	91,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,173,432.41	2,004,912.59
支付其他与筹资活动有关的现金	2	2,400,000.00	15,825.38
筹资活动现金流出小计		40,412,669.51	93,020,737.97
筹资活动产生的现金流量净额		9,426,567.59	-16,020,737.97
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		-22,117,221.10	-33,494,510.95
加：期初现金及现金等价物余额		32,930,841.66	47,728,607.84
六、期末现金及现金等价物余额		10,813,620.56	14,234,096.89

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23					30,081,267.42		53,868,607.88		443,921,197.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	94,476,000.00				265,495,322.23					30,081,267.42		53,868,607.88		443,921,197.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,967,982.16							-8,700,891.41		-4,732,909.25
（一）综合收益总额												-8,700,891.41		-8,700,891.41
（二）所有者投入和减少资本					3,967,982.16									3,967,982.16
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,967,982.16									3,967,982.16
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	94,476,000.00				269,463,304.39				30,081,267.42		45,167,716.47		439,188,288.28

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		49,595,679.34		438,200,968.91
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00			265,495,322.23			28,633,967.34	49,595,679.34			438,200,968.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-6,491,951.23			-6,491,951.23	
（一）综合收益总额								-6,491,951.23			-6,491,951.23	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	94,476,000.00				265,495,322.23				28,633,967.34		43,103,728.11	431,709,017.68

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：陈龙全

会计机构负责人：马文泰

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				30,081,267.42		77,667,191.11	469,346,103.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00				267,121,644.67				30,081,267.42		77,667,191.11	469,346,103.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,691,369.35						-3,914,814.63	-1,223,445.28
（一）综合收益总额											-3,914,814.63	-3,914,814.63
（二）所有者投入和减少资本					2,691,369.35							2,691,369.35
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,691,369.35							2,691,369.35
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	94,476,000.00				269,813,014.02				30,081,267.42		73,752,376.48	468,122,657.92

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		69,465,823.97	459,697,435.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		69,465,823.97	459,697,435.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-3,096,411.19	-3,096,411.19
(一) 综合收益总额											-3,096,411.19	-3,096,411.19
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	94,476,000.00				267,121,644.67				28,633,967.34		66,369,412.78	456,601,024.79

a

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

1、 企业经营的季节性和周期性

公司生产有淡旺季，一般 6-8 月是淡季，经济形势不好时会提前、延长，11 月至次年 3 月为旺季。相对的生产淡、旺季的形成，是由于汽车销售淡旺季的变化而变化的。公司主要产品为商用车配套，与固定资产投资和经济形势的总体趋势有一定的关系。

(二) 财务报表项目附注

南通大地电气股份有限公司

财务报表附注

2024年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南通大地电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原南通大地电气有限公司（以下简称大地有限公司），大地有限公司系由江苏大地投资有限公司、南通聚源机电有限公司和中奕国际有限公司（港资）共同出资组建，于2002年11月8日在南通市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合苏通总字第003908号的企业法人营业执照。大地有限公司成立时注册资本为港币600.00万元。大地有限公司以2016年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2016年8月8日在南通市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为9132060074391011XQ的营业执照，注册资本94,476,000.00元，股份总数94,476,000股（每股面值1元）。公司股票于2021年11月15日在北京证券交易所上市，股票代码：870436。

公司属汽车制造业。主要经营活动为汽车线束的研发、生产、销售。产品主要有：汽车成套线束、发动机线束、功能线束等其他产品。

本财务报表业经2024年8月28日公司第三届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司、南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司、山东聚源电子科技有限公司和徐州大地电气有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）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。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五(一)11(2)	公司将单项在建工程金额超过资产总额的0.1%的在建工程认定为重要在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	五(三)1	超过资产总额5%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的子公司	七(一)2	公司将资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入的10%的子公司确定为重要子公司。
重要的承诺事项	十二(一)	公司将单项承诺事项金额超过资产总额0.3%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的资产负债表日后事项	十三	公司将资产负债表日后事项的影响数超过资产负债表日资产总额0.3%的认定为重要的资产负债表日后事项。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

(十) 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上列示的账面价值；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。

（十一）应收款项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

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	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
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——合并范围内关联方往来组合	款项性质	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	应收票据 预期信用损失率 (%)	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）	2.00	2.00	2.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00	100.00

应收票据、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。

（十二）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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

(2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品——库龄组合	库龄	库龄 1 年以上的基于库龄确定存货可变现净值

库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

库龄	原材料可变现净值计算方法	库存商品可变现净值计算方法
1 年以内（含，下同）	账面余额的 100%	
1-2 年	账面余额的 90%	账面余额的 90%
2-3 年	账面余额的 70%	账面余额的 50%
3 年以上	账面余额的 50%	账面余额的 20%

库龄组合可变现净值的确定依据：根据材料的使用有效期以及过往生产销售经验判断，1-2 年、2-3 年、3 年以上的原材料仍可用于生产或折价对外出售，根据历史生产以及对外销售经验分别按照账面余额的 10%、30%、50%的比例计提存货跌价准备；1-2 年的库存商品基本可以正常对外实现销售，并基于谨慎性原则，按照账面余额的 10%比例计提存货跌价准备，2-3 年、3 年以上的库存商品可折价对外出售或作为废品处理，根据历史对外销售经验分别按照账面余额的 50%、80%比例计提存货跌价准备。

(十三) 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) 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

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

(十五) 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
房屋建筑物	满足验收标准，达到预定可使用状态
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，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。具体年限如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50年，使用权期限	直线法
非专利技术	10年，预计使用寿命	直线法
软件	10年，预计使用寿命	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

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。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(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) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 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) 折旧费用与长期待摊费用

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。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、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实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

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。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 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，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、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。

(二十二) 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。

（二十三）收入

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

公司主要销售汽车线束等产品，属于在某一时点履行履约义务，于客户取得相关商品的控制权时点确认收入。

(1) 线束类产品销售收入的确认

1) 领用确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户实际领用后，产品价格已发布或取得经客户确认的结算凭据，据此确认收入；

2) 收货确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

(2) 其他产品销售收入的确认

公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

(二十四) 合同资产、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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 租赁

1. 公司作为承租人

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. 公司作为出租人

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等

额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 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	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京南通大地电气有限公司	15%
南通宏致汽车电子科技有限公司	15%
柳州稳远电气有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业评定, 取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202132001603 的高新技术企业证书, 发证时间为 2021 年 11 月 3 日, 有效期三年。根据相关规定, 2024 年上半年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 子公司北京南通大地电气有限公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业评定, 取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202211004321 的高新技术企业证书, 2022-2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司南通宏致汽车电子科技有限公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业评定, 取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202132001493 的高新技术企业证书, 发证时间为 2021 年 11 月 3 日, 有效期三年。根据相关规定, 2024 年上半年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 子公司柳州稳远电气有限公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业评定, 取得了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的编号为 GR202345000730 的高新技术企业证书, 2023-2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司与子公司南通宏致汽车电子科技有限公司、子公司北京南通大地电气有限公司、子公司柳州稳远电气有限公司享受此项加计抵减政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	151,236.60	620,251.23
银行存款	46,177,426.61	53,169,333.61
其他货币资金	1,633,846.05	6,633,846.05
合 计	47,962,509.26	60,423,430.89

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	75,000,000.00
其中: 理财产品	10,000,000.00	75,000,000.00

项 目	期末数	期初数
合 计	10,000,000.00	75,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		28,265,667.16
商业承兑汇票	11,048,962.36	12,160,485.15
合 计	11,048,962.36	40,426,152.31

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,274,451.39	100.00	225,489.03	2.00	11,048,962.36
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	11,274,451.39	100.00	225,489.03	2.00	11,048,962.36
合 计	11,274,451.39	100.00	225,489.03	2.00	11,048,962.36

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	40,674,325.47	100.00	248,173.16	0.61	40,426,152.31
其中：银行承兑汇票	28,265,667.16	69.49			28,265,667.16
商业承兑汇票	12,408,658.31	30.51	248,173.16	2.00	12,160,485.15
合 计	40,674,325.47	100.00	248,173.16	0.61	40,426,152.31

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	11,274,451.39	225,489.03	2.00

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
小 计	11,274,451.39	225,489.03	2.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	248,173.16		22,684.13			225,489.03
合 计	248,173.16		22,684.13			225,489.03

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		10,918,251.39
小 计		10,918,251.39

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	304,410,477.44	335,737,673.04
1-2 年	204,925.23	2,140,474.61
2-3 年	364,098.03	575,382.19
3 年以上	1,541,822.05	1,091,808.11
合 计	306,521,322.75	339,545,337.95

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	306,521,322.75	100.00	7,759,753.53	2.53	298,761,569.22
合 计	306,521,322.75	100.00	7,759,753.53	2.53	298,761,569.22

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	339,545,337.95	100.00	8,193,223.70	2.41	331,352,114.25
合 计	339,545,337.95	100.00	8,193,223.70	2.41	331,352,114.25

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	304,410,477.44	6,088,209.55	2.00
1-2 年	204,925.23	20,492.52	10.00
2-3 年	364,098.03	109,229.41	30.00
3 年以上	1,541,822.05	1,541,822.05	100.00
小 计	306,521,322.75	7,759,753.53	2.53

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,193,223.70	-433,470.17				7,759,753.53
合 计	8,193,223.70	-433,470.17				7,759,753.53

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	应收账款期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
北汽集团及其下属企业[注 1]	96,262,858.84	31.40	2,913,003.70
山东重工集团及其下属企业[注 2]	80,413,553.42	26.23	1,608,271.07
吉利控股集团[注 3]	40,291,797.05	13.14	805,835.94
北京福田戴姆勒汽车有限公司	33,756,246.87	11.01	675,124.94
东风柳州汽车有限公司	14,431,300.48	4.71	288,626.01
小 计	265,155,756.66	86.49	6,290,861.66

[注 1]北汽福田汽车股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司佛山汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司长沙超级卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司、北京汽车股份有限公司株洲分公司、北京新能源汽车股份有限公司黄骅分公司、北京新

能源汽车股份有限公司青岛分公司、北京汽车股份有限公司北京分公司、河南福田智蓝新能源汽车有限公司、北京福田国际贸易有限公司、北汽福田研究院、北京汽车动力总成有限公司、北京汽车销售有限公司、北汽重型汽车有限公司、北京汽车股份有限公司、北京新能源汽车股份有限公司、北京北汽模塑科技有限公司、北京汽车集团越野车有限公司、北京新能源汽车营销有限公司、北汽福田汽车股份有限公司北京欧马可汽车销售分公司、北汽福田汽车股份有限公司南海汽车厂等均系北京汽车集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露：下同

[注 2]潍柴西港新能源动力有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴巴拉德氢能科技有限公司、潍柴新能源商用车有限公司、山东潍柴进出口有限公司、潍柴雷沃智慧农业科技股份有限公司均系山东重工集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露：下同

[注 3]江西吉利新能源商用车有限公司、山东唐骏欧铃汽车制造有限公司、安徽华菱汽车有限公司、吉利四川商用车有限公司、山西吉利新能源商用车有限公司、浙江远程商用车研发有限公司均系浙江吉利控股集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露：下同

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,501,705.44	62,308,846.63
合 计	45,501,705.44	62,308,846.63

(2) 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	450,795,394.89
小 计	450,795,394.89

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。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,099,804.51	84.98		3,099,804.51	2,458,309.68	90.28		2,458,309.68
1-2 年	521,877.15	14.31		521,877.15	239,137.67	8.78		239,137.67
2-3 年	13,804.93	0.38		13,804.93	9,287.68	0.34		9,287.68
3 年以上	12,208.67	0.33		12,208.67	16,271.9	0.60		16,271.90
合计	3,647,695.26	100.0		3,647,695.26	2,723,006.93	100.0		2,723,006.93

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
潍坊高新创业投资控股有限公司	513,007.50	14.06
宁波汽研科技发展有限公司	269,000.00	7.37
上海行动教育科技有限公司	259,026.82	7.10
南通市市北集成电路有限公司	194,398.07	5.33
江苏铂英特电子科技有限公司	186,450.00	5.11
小 计	1,421,882.39	38.97

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,177,176.38	11,683,776.38
应收暂付款	516,389.11	569,607.39
备用金	200,112.89	183,085.60
其他	69,346.17	34,264.35
合 计	11,963,024.55	12,470,733.72

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,055,301.25	2,622,945.05

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1-2 年	8,599,266.38	8,540,331.75
2-3 年	28,061.54	29,261.54
3 年以上	280,395.38	1,278,195.38
合 计	11,963,024.55	12,470,733.72

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,963,024.55	100.00	1,209,846.51	10.11	10,753,178.04
合 计	11,963,024.55	100.00	1,209,846.51	10.11	10,753,178.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	12,470,733.72	100.00	2,193,465.92	17.59	10,277,267.80
合 计	12,470,733.72	100.00	2,193,465.92	17.59	10,277,267.80

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,963,024.55	1,209,846.51	10.11
其中：1 年以内	3,055,301.25	61,106.03	2.00
1-2 年	8,599,266.38	859,926.64	10.00
2-3 年	28,061.54	8,418.46	30.00
3 年以上	280,395.38	280,395.38	100.00
小 计	11,963,024.55	1,209,846.51	10.11

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
期初数	52,458.90	854,033.18	1,286,973.84	2,193,465.92
期初数在本期				
--转入第二阶段	-171,985.33	171,985.33		
--转入第三阶段		-2,806.15	2,806.15	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	180,632.46	-163,285.72	-1,000,966.15	-983,619.41
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	61,106.03	859,926.64	288,813.84	1,209,846.51
期末坏账准备计提 比例（%）	2.00	10.00	93.63	10.11

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 2% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整；2-3 年代表较少的已发生信用减值按 30% 计提减值，3 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值，母公司同。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	期末坏账准备
南通崇川经济开发区财政审计局	押金保证金	8,400,000.00	1-2 年	70.22	840,000.00
山东高创动力科技园建设运营有限公司	押金保证金	1,130,400.00	1 年以内	9.45	22,608.00
		6,000.00	1-2 年	0.05	600.00
		21,600.00	2-3 年	0.18	6,480.00
芜湖泰瑞汽车有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	4.18	10,000.00
徐州经济技术开发区金瑞房地产经营有限公司	押金保证金	499,597.00	1 年以内	4.18	9,991.94

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
柳州市龙翔资产投资有限公司	押金保证金	210,860.00	3年以上	1.76	210,860.00
小计		10,768,457.00		90.02	1,100,059.94

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,737,130.81	5,029,892.15	110,707,238.66
在产品	14,909,130.51		14,909,130.51
库存商品	60,982,716.73	9,240,816.00	51,741,900.73
发出商品	48,379,804.33		48,379,804.33
委托加工物资	6,477,368.45		6,477,368.45
合计	246,486,150.83	14,270,708.15	232,215,442.68

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	148,383,682.07	4,755,897.07	143,627,785.00
在产品	9,568,926.07		9,568,926.07
库存商品	62,036,048.28	9,179,325.24	52,856,723.04
发出商品	33,938,511.66	925,817.22	33,012,694.44
委托加工物资	5,231,302.07		5,231,302.07
合计	259,158,470.15	14,861,039.53	244,297,430.62

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	4,755,897.07	1,042,461.77		768,466.69		5,029,892.15
库存商品	9,179,325.24	2,576,534.47		2,515,043.71		9,240,816.00
发出商品	925,817.22			925,817.22		

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
合 计	14,861,039.53	3,618,996.24		4,209,327.62		14,270,708.15

2) 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

项 目	确定可变现净值的具体依据	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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品、发出商品	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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	878,268.79		878,268.79	1,020,865.35		1,020,865.35
预缴税款	675,648.54		675,648.54	675,648.54		675,648.54
合 计	1,553,917.33		1,553,917.33	1,696,513.89		1,696,513.89

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	91,669,598.10	20,758,952.81	102,341,720.74	4,716,011.17	219,486,282.82
本期增加金额		445,066.17	12,994,055.59	596,814.16	14,035,935.92
1) 购置		445,066.17	12,760,447.77	577,088.50	13,782,602.44
2) 在建工程转入			233,607.82	19,725.66	253,333.48
本期减少金额		500,527.94	10,551,236.09	240,540.30	11,292,304.33
处置或报废		500,527.94	10,551,236.09	240,540.30	11,292,304.33
期末数	91,669,598.10	20,703,491.04	104,784,540.24	5,072,285.03	222,229,914.41
累计折旧					

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
期初数	44,399,945.35	16,279,045.02	40,817,146.00	3,760,791.98	105,256,928.35
本期增加金额	2,180,473.57	1,640,338.96	4,324,671.50	203,554.67	8,349,038.70
计提	2,180,473.57	1,640,338.96	4,324,671.50	203,554.67	8,349,038.70
本期减少金额		470,101.40	4,418,092.51	200,635.27	5,088,829.18
处置或报废		470,101.40	4,418,092.51	200,635.27	5,088,829.18
期末数	46,580,418.92	17,449,282.58	40,723,724.99	3,763,711.38	108,517,137.87
账面价值					
期末账面价值	45,089,179.18	3,254,208.46	64,060,815.25	1,308,573.65	113,712,776.54
期初账面价值	47,269,652.75	4,479,907.79	61,524,574.74	955,219.19	114,229,354.47

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
山东聚源电子科技有限公司新购置厂房	19,826,174.75	根据先租赁后购买协议约定全部购房款支付后办理房产证
山东聚源电子科技有限公司新购置公寓	5,786,300.51	尚在办理中
警卫室等沿路临时建筑	245,781.25	尚未取得施工规划及许可
小 计	25,858,256.51	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通大地电气股份有限公司汽车电子生产基地	89,097,044.01		89,097,044.01	79,378,078.29		79,378,078.29
南通宏致汽车连接组件生产项目	40,404,473.44		40,404,473.44	36,076,711.00		36,076,711.00
待安装设备	3,677,945.66		3,677,945.66	6,009,326.22		6,009,326.22
徐州大地生产厂房改造项目	3,457,073.88		3,457,073.88	3,204,477.29		3,204,477.29

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制造MES系统工程	354,487.25		354,487.25	498,151.81		498,151.81
南通宏致 PLM 项目管理系统	431,957.26		431,957.26	431,957.26		431,957.26
徐州大地配电室改造	385,321.10		385,321.10	385,321.10		385,321.10
合 计	137,808,302.60		137,808,302.60	125,984,022.97		125,984,022.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
南通大地电气股份有限公司汽车电子生产基地	36,547.49	79,378,078.29	9,718,965.72			89,097,044.01
南通宏致汽车连接组件生产项目	13,708.46	36,076,711.00	4,327,762.44			40,404,473.44
徐州大地生产厂房改造项目	651.44	3,204,477.29	62,169.81			3,266,647.10
小 计	50,907.39	118,659,266.58	14,108,897.97			132,768,164.55

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南通大地电气股份有限公司汽车电子生产基地	35.00	40.00				募集资金及自筹
南通宏致汽车连接组件生产项目	29.47	30.00				募集资金
徐州大地生产厂房改造项目	50.15	60.00				自筹

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	43,005,734.52	43,005,734.52
本期增加金额		
租入		
本期减少金额	376,354.71	376,354.71
租赁终止确认	376,354.71	376,354.71
期末数	42,629,379.81	42,629,379.81
累计折旧		
期初数	16,520,099.35	16,520,099.35
本期增加金额	4,005,443.07	4,005,443.07
计提	4,005,443.07	4,005,443.07
本期减少金额		
租赁终止确认		
期末数	20,525,542.42	20,525,542.42
账面价值		
期末账面价值	22,103,837.39	22,103,837.39
期初账面价值	26,485,635.17	26,485,635.17

13. 无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
账面原值				
期初数	39,904,380.25	69,100.00	9,823,477.48	49,796,957.73
本期增加金额			1,051,977.89	1,051,977.89
购置			1,051,977.89	1,051,977.89
本期减少金额	7,052,178.25			7,052,178.25
期末数	32,852,202.00	69,100.00	10,875,455.37	43,796,757.37
累计摊销				
期初数	4,571,426.32	69,100.00	4,561,187.90	9,201,714.22

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
本期增加金额	534,292.99		395,630.11	929,923.10
计提	534,292.99		395,630.11	929,923.10
本期减少金额	481,898.83			481,898.83
期末数	4,623,820.48	69,100.00	4,956,818.01	9,649,738.49
账面价值				
期末账面价值	28,228,381.52		5,918,637.36	34,147,018.88
期初账面价值	35,332,953.93		5,262,289.58	40,595,243.51

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
模具费	9,908,499.59	4,443,638.94	3,346,057.82	11,006,080.71
装修费	1,429,384.85	62,619.00	350,912.25	1,141,091.60
土建修理	1,738,835.14	323,452.27	431,658.07	1,630,629.34
服务费	88,053.09	90,558.08	36,205.79	142,405.38
其他	311,974.59	242,280.74	144,752.70	409,502.63
合 计	13,476,747.26	5,162,549.03	4,309,586.63	14,329,709.66

15. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	22,255,950.71	3,522,388.26	23,302,436.39	3,615,621.00
内部交易未实现利润	946,230.82	141,934.62	917,442.81	137,616.42
可抵扣亏损	160,291,054.41	28,049,016.00	129,445,651.24	23,552,750.71
租赁负债	27,763,745.23	6,091,989.26	29,386,115.90	6,431,009.32
股份支付	17,893,000.00	3,142,730.00		
合 计	229,149,981.17	40,948,058.14	183,051,646.34	33,736,997.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产 [注]	23,861,626.37	5,164,529.25	26,485,635.18	5,746,311.76
合 计	23,861,626.37	5,164,529.25	26,485,635.18	5,746,311.76

[注]由于公司 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》并按照相关规定进行追溯调整，影响期初递延所得税负债 4,154,629.39 元

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,164,529.25	35,783,528.89	5,746,311.76	27,990,685.69
递延所得税负债	5,164,529.25		5,746,311.76	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,201,638.51	2,193,465.92
可抵扣亏损	14,783,359.43	26,364,428.78
合 计	15,984,997.94	28,557,894.70

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	1,066,186.98	1,066,186.98	
2025 年	1,657.51	1,657.51	
2026 年	468,330.77	468,330.77	
2027 年	700,699.73	700,699.73	
2028 年	12,421,386.70	12,421,386.70	
2029 年	4,449,790.63	2,042,847.68	
2031 年	4,322,915.43	4,322,915.43	
2032 年	5,340,403.98	5,340,403.98	
合 计	28,771,371.73	26,364,428.78	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	3,471,308.70		3,471,308.70	1,705,843.03		1,705,843.03
合 计	3,471,308.70		3,471,308.70	1,705,843.03		1,705,843.03

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

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	1,633,846.05	1,633,846.05	冻结	银行承兑汇票保证金
固定资产	24,062,105.13	10,683,950.02	抵押	本公司银行授信抵押
无形资产	3,059,115.91	1,998,684.59	抵押	本公司银行授信抵押
合 计	28,755,067.09	14,316,480.66		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	6,633,846.05	6,633,846.05	冻结	银行承兑汇票保证金
应收票据	28,265,667.16	28,265,667.16	质押	本公司银行授信质押
固定资产	35,682,634.23	16,276,811.48	抵押	本公司银行授信抵押
无形资产	11,047,992.25	7,687,070.85	抵押	本公司银行授信抵押
合 计	81,630,139.69	58,863,395.54		

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	105,700,000.00	145,700,000.00
保证借款		68,990,000.00
抵押借款	45,000,000.00	10,000,000.00
抵押及保证借款	88,990,000.00	
短期借款应付利息	308,505.42	160,762.90
合 计	239,998,505.42	224,850,762.90

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		33,265,667.16
合 计		33,265,667.16

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购买商品接受劳务款项	168,288,640.08	258,944,168.61
费用类款项	5,308,471.92	8,731,456.76
长期资产类款项	69,113,397.51	103,882,317.47
合 计	242,710,509.51	371,557,942.84

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收商品及劳务款	1,773,094.28	1,069,662.47
合 计	1,773,094.28	1,069,662.47

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,853,381.17	111,961,450.21	112,925,585.10	16,889,246.28
离职后福利—设定 提存计划	272,930.42	12,935,172.21	12,916,374.46	291,728.17
辞退福利		106,164.00	106,164.00	
合 计	18,126,311.59	125,002,786.42	125,948,123.56	17,180,974.45

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	16,491,354.34	98,520,920.16	99,631,857.21	15,380,417.29
职工福利费	1,007,493.15	4,981,953.91	4,700,379.22	1,289,067.84
社会保险费	168,202.51	4,482,955.21	4,563,125.85	88,031.87
其中：医疗保险费	157,037.48	3,990,203.86	4,073,242.46	73,998.88
工伤保险费	11,165.03	421,127.58	418,259.62	14,032.99

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生育保险费		71,623.77	71,623.77	-
住房公积金	21,967.50	3,276,344.81	3,292,456.50	5,855.81
工会经费和职工教育经费	164,363.67	699,276.12	737,766.32	125,873.47
小 计	17,853,381.17	111,961,450.21	112,925,585.10	16,889,246.28

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	264,637.37	12,494,863.31	12,472,761.76	286,738.92
失业保险费	8,293.05	440,308.90	443,612.70	4,989.25
小 计	272,930.42	12,935,172.21	12,916,374.46	291,728.17

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,653,940.32	5,124,735.03
企业所得税	385,721.31	
城市维护建设税	138,810.64	278,768.88
土地使用税	203,991.36	177,724.38
代扣代缴个人所得税	162,752.71	160,557.94
印花税	117,823.73	151,994.08
房产税	146,291.48	123,513.39
教育费附加	35,085.20	119,472.39
地方教育附加	23,390.11	79,648.26
环境保护税	74,662.81	62,716.77
合 计	3,942,469.67	6,279,131.12

24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	971,146.39	692,347.74
其他	51,038.32	43,938.83
合 计	1,022,184.71	736,286.57

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	423,999.96	423,999.96
一年内到期的租赁负债	6,430,708.53	8,107,757.25
合 计	6,854,708.49	8,531,757.21

26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提费用	8,996,513.77	8,273,883.13
待转销项税额	230,502.24	139,056.12
未终止确认的已背书未到期应收票据	10,918,251.39	11,998,235.19
合 计	20,145,267.40	20,411,174.44

27. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,367,333.51	2,579,333.49
合 计	2,367,333.51	2,579,333.49

28. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	19,265,277.82	19,814,236.88
减：未确认融资费用	1,282,955.44	1,670,591.52
合 计	17,982,322.38	18,143,645.36

29. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
分期付款购买固定资产款	32,644,250.32	33,581,543.90
减：未确认融资费用	3,310,246.17	4,082,121.16
合 计	29,334,004.15	29,499,422.74

30. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		301,800.00		301,800.00	装修补贴
合 计		301,800.00		301,800.00	

31. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,476,000.00						94,476,000.00

32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	265,495,322.23			265,495,322.23
股权支付		3,967,982.16		3,967,982.16
合 计	265,495,322.23	3,967,982.16		269,463,304.39

33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,054,178.29			20,054,178.29
任意盈余公积	10,027,089.13			10,027,089.13
合 计	30,081,267.42			30,081,267.42

34. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	53,868,607.88	49,595,679.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,700,891.41	-6,491,951.23
期末未分配利润	45,167,716.47	43,103,728.11

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	363,288,764.21	304,080,274.27	352,790,008.84	287,778,329.82
其他业务收入	8,465,331.91	5,338,918.84	5,729,842.31	4,853,226.93
合 计	371,754,096.12	309,419,193.11	358,519,851.15	292,631,556.75
其中：与客户之间的合同产生的收入	371,754,096.12	309,419,193.11	358,519,851.15	292,631,556.75

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套线束	298,355,521.42	260,689,804.73	303,889,078.06	255,876,679.08
发动机线束	53,218,923.46	33,009,122.76	38,561,669.88	23,555,909.18
功能线束	2,418,312.51	2,250,576.09	4,743,822.41	4,344,686.73
其他产品	9,296,006.82	8,130,770.68	5,595,438.49	4,001,054.83
其他业务	8,465,331.91	5,338,918.84	5,729,842.31	4,853,226.93
小 计	371,754,096.12	309,419,193.11	358,519,851.15	292,631,556.75

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	371,754,096.12	309,419,193.11	358,519,851.15	292,631,556.75
小 计	371,754,096.12	309,419,193.11	358,519,851.15	292,631,556.75

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	371,754,096.12	358,519,851.15
小 计	371,754,096.12	358,519,851.15

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	239,765.39	697,893.79
土地使用税	345,117.54	355,651.11
教育费附加	113,332.29	319,090.00

项 目	本期数	上年同期数
房产税	258,175.66	258,175.66
地方教育附加	75,554.85	212,727.09
印花税	224,818.20	189,343.58
环保税	164,258.19	
车船税	2,661.12	3,133.83
合 计	1,423,683.24	2,036,015.06

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,766,303.28	2,919,049.55
仓储费	1,907,926.43	2,111,375.96
售后服务修理费	466,571.25	886,089.13
差旅费	347,088.22	423,425.97
业务招待费	386,768.05	333,322.90
办公费	56,859.94	97,857.77
折旧与摊销	28,351.43	22,687.40
其他	1,628.00	129,680.94
合 计	5,961,496.60	6,923,489.62

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	26,437,217.30	17,890,129.42
折旧与摊销	5,469,002.43	5,295,478.84
中介机构及咨询费	1,239,089.00	1,558,876.49
股份支付	725,257.50	
交通差旅费	721,403.49	874,631.21
业务招待费	680,749.93	1,040,488.88
水电费	642,088.01	586,771.79

项 目	本期数	上年同期数
修理费	145,737.94	160,240.40
房租物管费	130,845.84	211,800.61
办公费	90,342.81	106,412.98
其他	3,001,958.19	3,372,408.32
合 计	39,283,692.44	31,097,238.94

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,671,234.52	19,102,192.57
直接投入	5,658,127.31	5,256,939.68
折旧与摊销	731,308.15	1,729,850.55
其他	1,163,039.14	2,211,231.70
合 计	27,223,709.12	28,300,214.50

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,409,603.96	2,082,755.11
减：利息收入	312,091.30	817,414.33
手续费	74,237.51	86,678.15
未确认融资费用	1,118,093.00	1,936,277.21
合 计	4,289,843.17	3,288,296.14

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	87,816.89	165,556.77	87,816.89
代扣个人所得税手续费返还	20,322.69	14,519.31	
增值税加计抵减	4,981,281.84		
增值税减免	3,250.00	118,621.01	
合 计	5,092,671.42	298,697.09	87,816.89

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	392,246.59	1,171,726.02
终止确认的票据贴现损失	-1,172,973.96	-1,111,819.39
合 计	-780,727.37	59,906.63

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,439,773.71	-2,288,092.21
合 计	1,439,773.71	-2,288,092.21

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-3,618,996.24	-4,037,099.95
合 计	-3,618,996.24	-4,037,099.95

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	7,882.58		7,882.58
合 计	7,882.58		7,882.58

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	276,807.97	51,750.04	276,807.97
赔款收入	13,564.00	13,121.87	13,564.00
无需支付的款项	3,088.74	1,355.75	3,088.74
其他	7.08		7.08
合 计	293,467.79	66,227.66	293,467.79

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	106,381.59	11,100.23	106,381.59
滞纳金、罚款支出	5,003.64	19,000.00	5,003.64
无法收回的款项	2,000.05		2,000.05
其他		0.20	
合 计	113,385.28	30,100.43	113,385.28

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-4,825,943.54	-5,195,469.84
合 计	-4,825,943.54	-5,195,469.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-13,526,834.95	-11,687,421.07
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,029,025.24	-1,753,113.16
子公司适用不同税率的影响	-403,650.34	-740,330.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,309.93	
研发费用加计扣除的影响	-3,337,806.49	135,080.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,518,599.90	-4,019,292.45
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	2,210,828.50	1,182,185.71
所得税费用	-4,825,943.54	-5,195,469.84

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	115,000,000.00	138,000,000.00
小 计	115,000,000.00	138,000,000.00

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	50,000,000.00	138,000,000.00
小 计	50,000,000.00	138,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	87,816.89	165,556.77
收到的承兑汇票、信用证保证金	41,035,667.16	17,001,763.93
利息收入	312,134.90	817,414.33
收到的往来款项	2,648,413.92	286,027.06
其他	289,543.74	224,605.45
合 计	44,373,576.61	18,495,367.54

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的经营费用	17,632,024.99	10,443,665.53
支付的承兑汇票、信用证保证金	36,035,667.16	16,764,994.04
支付的往来款项	2,140,704.75	522,862.61
其他	510,870.88	125,000.20
合 计	56,319,267.78	27,856,522.38

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的房租	1,677,169.22	2,191,040.55
合 计	1,677,169.22	2,191,040.55

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,700,891.41	-6,491,951.23
加：资产减值准备	2,179,222.53	6,325,192.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,349,038.70	8,162,313.99
使用权资产折旧	4,005,443.07	3,108,037.31

补充资料	本期数	上年同期数
无形资产摊销	929,923.10	903,946.24
长期待摊费用摊销	4,309,586.63	3,280,150.38
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）	-7,882.58	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-170,426.38	-40,649.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,527,696.96	4,019,032.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-392,246.59	-1,171,726.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,792,843.20	-5,195,469.84
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）	8,695,681.30	-34,613,846.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,131,423.61	-81,652,374.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,901,861.49	94,900,778.26
其他	3,967,982.16	
经营活动产生的现金流量净额	-49,870,153.59	-8,466,567.33
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,328,663.21	21,125,440.04
减：现金的期初余额	53,789,584.84	53,658,345.52
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	-7,460,921.63	-32,532,905.48
4. 现金和现金等价物的构成		
(1) 明细情况		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	46,328,663.21	53,789,584.84
其中：库存现金	151,236.60	620,251.23
可随时用于支付的银行存款	46,177,426.61	53,169,333.61
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		

项 目	期末数	期初数
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	46,328,663.21	53,789,584.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
银行存款	31,655,395.79	32,402,204.18	募集资金使用范围受限但可随时支取
小 计	31,655,395.79	32,402,204.18	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	1,633,846.05	6,633,846.05	受限资金
小 计	1,633,846.05	6,633,846.05	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	224,850,762.90	50,000,000.00	147,742.52	35,000,000.00		239,998,505.42
长期借款 (含一年 内到期的 长期借 款)	3,003,333.45			423,999.96		2,579,333.49
租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负 债)	26,251,402.61			1,144,319.14	270,052.60	24,837,030.87
小 计	254,105,498.96	50,000,000.00	147,742.52	36,568,319.10	270,052.60	267,414,869.78

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	259,003,883.71	110,612,107.00
其中：支付货款	233,933,078.66	110,244,107.00
支付固定资产等长期资产购置款	25,070,805.05	368,000.00

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,671,234.52	19,102,192.57
直接投入	5,658,127.31	5,256,939.68
折旧与摊销	731,308.15	1,729,850.55
其他	1,163,039.14	2,211,231.70
合 计	27,223,709.12	28,300,214.50
其中：费用化研发支出	27,223,709.12	28,300,214.50

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司、南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司和山东聚源电子科技有限公司、徐州大地电气有限公司等 7 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京南通大地电气有限公司	北京	北京	制造业	100.00		设立
南通宏致汽车电子科技有限公司	南通	南通	制造业	100.00		设立
柳州稳远电气有限公司	柳州	柳州	制造业	100.00		设立
山东大地电气有限公司	安丘	安丘	制造业	100.00		设立
山东聚源电子科技有限公司	潍坊	潍坊	制造业	100.00		购买

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	301,800.00
其中：计入递延收益	301,800.00
与收益相关的政府补助	87,816.89
其中：计入其他收益	87,816.89
合 计	389,616.89

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益		301,800.00		
小 计		301,800.00		

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	87,816.89	165,556.77
合 计	87,816.89	165,556.77

九、与金融工具相关的风险

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)4、五(一)5、五(一)7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86.49%（2023年12月31日：91.74%）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
银行借款	242,577,838.91	247,735,043.77	245,439,996.26		2,295,047.51
应付票据					
应付账款	242,710,509.51	242,710,509.51	242,710,509.51		
其他应付款	1,022,184.71	1,022,184.71	1,022,184.71		
租赁负债	21,181,705.68	24,431,714.11	7,734,873.04	12,982,306.77	3,714,534.31
长期应付款	29,334,004.15	31,448,801.66	1,026,015.00	30,422,786.66	
其他流动负债	536,826,242.96	547,348,253.75	497,933,578.51	43,405,093.43	6,009,581.82
小 计	242,577,838.91	247,735,043.77	245,439,996.26		2,295,047.51

(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
银行借款	227,854,096.35	232,698,375.18	229,979,327.71		2,719,047.47
应付票据	33,265,667.16	33,265,667.16	33,265,667.16		
应付账款	371,557,942.84	371,557,942.84	371,557,942.84		
其他应付款	736,286.57	736,286.57	736,286.57		
租赁负债	26,251,402.61	29,058,301.03	9,244,064.15	12,380,613.42	7,433,623.46
长期应付款	29,499,422.74	33,581,543.90	1,878,591.74	31,702,952.16	
其他流动负债	20,272,118.32	20,272,118.32	20,272,118.32		
小 计	709,436,936.59	721,170,235.00	666,933,998.49	44,083,565.58	10,152,670.93

(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。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2024年06月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

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，本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司各报告期期末无外币货币性资产和负债。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
2. 应收款项融资			45,501,705.44	45,501,705.44
持续以公允价值计量的资产总额			55,501,705.44	55,501,705.44

(二) 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

1. 因银行理财产品的浮动利率难以计量，所以公司以本金作为公允价值进行计量。
2. 本公司的应收款项融资均为持有的应收票据，其公允价值采用账面价值确定。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
南通聚源投资管理有限公司	南通	投资咨询	430.00	39.49	39.49

(2) 本公司最终控制方是蒋明泉。

蒋明泉持有南通聚源投资管理有限公司 56.98% 的出资份额且为法定代表人，能够控制南通聚源投资管理有限公司，同时其为公司董事长兼总经理，对公司生产经营决策产生实质性重大影响。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盐城通佳橡塑机械有限公司	董事李玉蕾父亲为法定代表人的公司
昆山奇致商贸有限公司	董事詹伟祯担任总经理的公司
潘榕	实际控制人蒋明泉之妻子

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
盐城通佳橡塑机械有限公司	采购橡胶件	682,452.61	964,101.19
昆山奇致商贸有限公司	采购连接器	68,740.26	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
蒋明泉	22,990,000.00	2022/7/14	2025/7/13	否
蒋明泉、潘榕夫妇	16,000,000.00	2023/6/16	2027/5/22	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,876,878.12	1,738,206.11

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	盐城通佳橡塑机械有限公司	747,422.10	1,159,677.10
应付账款	昆山奇致商贸有限公司		25,158.19
小计		747,422.10	1,184,835.29

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售汽车线束产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

5. 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
北京南通大地电气有限公司生产用厂房	8521 平方米	2023. 3. 1 至 2025. 2. 28	否
北京南通大地电气有限公司职工宿舍楼	1314. 82 平方米	2015. 1. 1 至 2024. 12. 31	否
柳州稳远电气有限公司生产用厂房	8110 平方米	2022. 11. 1 至 2027. 10. 31	否
柳州稳远电气有限公司职工公寓	1164. 30 平方米	2023. 6. 1 至 2025. 5. 31	否
山东大地电气有限公司生产用厂房	23885. 3 平方米	2018. 12. 1 至 2028. 11. 30	否
南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司办公室	208. 05 平方米	2023. 5. 20 至 2026. 5. 19	否
徐州大地电气有限公司生产用厂房	10956. 08 平方米	2023. 9. 1 至 2028. 8. 31	否

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	299,399,339.29	335,155,986.46
1-2 年	150,962.23	1,833,546.27
2-3 年	98,906.60	563,072.06
3 年以上	1,541,822.05	1,091,808.11
合 计	301,191,030.17	338,644,412.90

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	301,191,030.17	100.00	7,236,357.91	2.40	293,954,672.26
合 计	301,191,030.17	100.00	7,236,357.91	2.40	293,954,672.26

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	338,644,412.90	100.00	7,553,790.94	2.23	331,090,621.96
合 计	338,644,412.90	100.00	7,553,790.94	2.23	331,090,621.96

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	284,280,073.86	7,236,357.91	2.55
合并范围内关联往来组合	16,910,956.31		
小 计	301,191,030.17	7,236,357.91	2.40

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	282,488,382.98	5,649,767.66	2.00
1-2 年	150,962.23	15,096.22	10.00

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	98,906.60	29,671.98	30.00
3年以上	1,541,822.05	1,541,822.05	100.00
小计	284,280,073.86	7,236,357.91	2.55

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,553,790.94	-317,433.03				7,236,357.91
合计	7,553,790.94	-317,433.03				7,236,357.91

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	应收账款期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
北汽集团及其下属企业	96,262,858.84	31.96	2,913,003.70
山东重工集团及其下属企业	80,413,553.42	26.70	1,608,271.07
北京福田戴姆勒汽车有限公司	33,756,246.87	11.21	675,124.94
吉利控股集团	40,291,797.05	13.38	805,835.94
成都大运汽车集团有限公司广州分公司	2,159,104.86	0.72	43,182.10
小计	252,883,561.04	83.97	6,045,417.75

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,168,600.00	8,675,200.00
拆借款	19,870,000.00	37,230,000.00
备用金	165,413.68	170,771.90
其他	89,887.58	54,324.96
合计	29,293,901.26	46,130,296.86

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	20,769,708.88	24,235,104.48
1-2 年	8,500,000.00	21,871,000.00
3 年以上	24,192.38	24,192.38
合 计	29,293,901.26	46,130,296.86

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	29,293,901.26	100.00	892,186.56	3.05	28,401,714.70
合 计	29,293,901.26	100.00	892,186.56	3.05	28,401,714.70

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	46,130,296.86	100.00	881,794.47	1.91	45,248,502.39
合 计	46,130,296.86	100.00	881,794.47	1.91	45,248,502.39

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	19,870,000.00		
账龄组合	9,423,901.26	892,186.56	9.47
其中：1 年以内	899,708.88	17,994.18	2.00
1-2 年	8,500,000.00	850,000.00	10.00
3 年以上	24,192.38	24,192.38	100.00
小 计	29,293,901.26	892,186.56	3.05

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	7,502.09	850,100.00	24,192.38	881,794.47
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-850,000.00	850,000.00		
--转入第三阶段		-2,419.24	2,419.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	860,492.09	-847,680.76	-2,419.24	10,392.09
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	17,994.18	850,000.00	24,192.38	892,186.56
期末坏账准备计提 比例（%）	2.00	10.00	100.00	3.05

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	期末坏账准备
柳州稳远电气有 限公司	往来款	12,500,000.00	1 年以内	42.67	
南通崇川经济开 发区财政审计局	保证金	8,400,000.00	1-2 年	28.67	840,000.00
山东大地电气有 限公司	往来款	7,370,000.00	1 年以内	25.16	
芜湖泰瑞汽车有 限公司	其他	500,000.00	1 年以内	1.71	10,000.00
南通市市北集成 电路有限公司	保证金	149,600.00	1 年以内	0.51	2,992.00
小 计		28,919,600.00		98.72	852,992.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	158,964,031.50		158,964,031.50	156,840,770.00		156,840,770.00
合 计	158,964,031.50		158,964,031.50	156,840,770.00		156,840,770.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
北京南通大地电气有限公司	5,840,770.00		47,052.50				5,887,822.50	
南通宏致汽车电子科技有限公司	80,000,000.00		19,470.00				80,019,470.00	
柳州稳远电气有限公司	10,000,000.00		10,059.50				10,010,059.50	
山东大地电气有限公司	10,000,000.00		3,569.50				10,003,569.50	
南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司	10,000,000.00		249,865.00				10,249,865.00	
山东聚源电子科技有限公司	30,000,000.00		3,245.00				30,003,245.00	
徐州大地电气有限公司	11,000,000.00		1,790,000.00				12,790,000.00	
小 计	156,840,770.00		2,123,261.50				158,964,031.50	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	337,775,142.41	303,454,131.82	320,789,849.41	282,390,021.06
其他业务收入	50,597,605.88	48,109,056.42	34,209,490.40	32,781,121.66
合 计	388,372,748.29	351,563,188.24	354,999,339.81	315,171,142.72

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其中：与客户之间的合同产生的收入	388,372,748.29	351,563,188.24	354,999,339.81	315,171,142.72

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
成套线束	281,397,966.16	267,817,389.20	270,819,077.01	247,928,137.90
发动机线束	53,521,809.99	33,026,311.54	38,090,247.35	23,626,169.47
功能线束	2,813,656.22	2,583,660.23	3,341,722.93	2,697,659.73
其他业务	50,639,315.92	48,135,827.27	42,748,292.52	40,919,175.62
小 计	388,372,748.29	351,563,188.24	354,999,339.81	315,171,142.72

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	388,372,748.29	351,563,188.24	354,999,339.81	315,171,142.72
小 计	388,372,748.29	351,563,188.24	354,999,339.81	315,171,142.72

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	388,372,748.29	354,999,339.81
小 计	388,372,748.29	354,999,339.81

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 111,980.39 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,966,770.48	11,344,613.92
直接投入	4,380,780.96	3,853,905.47
委外研发费用	2,372,068.87	
折旧与摊销	208,404.61	311,832.79
其他	886,003.27	2,098,111.38
合 计	17,814,028.19	17,608,463.56

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	86,589.05	613,594.52
终止确认的票据贴现损失	-1,172,973.96	-1,111,819.39
合 计	-1,086,384.91	-498,224.87

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	178,308.96	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	87,816.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	392,246.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,649.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	668,021.91	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	668,021.91
--------------------	------------

2. 根据定义和原则将《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（2023年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	金额	原因
代扣个人所得税手续费返还	20,322.69	各年持续发生，不具有偶发性，认定为经常性损益

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.12%	-0.10	-0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,700,891.41
非经常性损益	B	668,021.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-9,368,913.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	443,921,197.53
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	I	3,967,982.16
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	J	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	441,554,742.91
加权平均净资产收益率	M=A/L	-1.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-2.12%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,700,891.41
非经常性损益	B	668,021.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-9,368,913.32
期初股份总数	D	94,476,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	94,476,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.10

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南通大地电气股份有限公司
二〇二四年八月二十八日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会办公室