

江苏骏成电子科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人应发祥、主管会计工作负责人孙昌玲及会计机构负责人(会计主管人员)宋秀萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 25 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 26 |
| 第六节 重要事项..... | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 37 |
| 第九节 债券相关情况..... | 38 |
| 第十节 财务报告..... | 39 |

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;

(三) 载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------|---|---|
| 本公司、公司 | 指 | 江苏骏成电子科技股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏骏成电子科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 香港骏成 | 指 | 香港骏成电子科技有限公司 |
| 香港骏升 | 指 | 骏升显示器有限公司 |
| 句容骏升 | 指 | 句容骏升显示技术有限公司 |
| 进准光学 | 指 | 进准光学（江苏）有限公司 |
| 广西骏成 | 指 | 广西骏成科技有限公司 |
| 上海分公司 | 指 | 江苏骏成电子科技股份有限公司上海第一分公司 |
| 深圳分公司 | 指 | 句容骏升显示技术有限公司深圳分公司 |
| 骏成合伙 | 指 | 句容骏成投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 液晶专显产品/领域 | 指 | 液晶专业显示产品/领域，液晶专显领域与消费领域相区分，液晶专显产品主要应用在工业控制、汽车电子、智能家电、医疗健康等专业领域。 |
| TN | 指 | Twisted Nematic 的缩写，即扭曲向列型，指使液晶显示器内液晶分子做 90 度扭转的一种显示模式 |
| HTN | 指 | High Twisted Nematic 的缩写，即高扭曲向列型，液晶显示器显示类型的一种，其中液晶在上下基板间的扭曲角度一般为 110 度至-130 度 |
| STN | 指 | Super Twisted Nematic 的缩写，即超扭曲向列型，液晶显示器显示类型的一种，其中液晶在上下基板间的扭曲角度一般为 180 度至-270 度 |
| VA | 指 | Vertical Alignment 的缩写，即垂直取向广视角显示技术，目前高端液晶应用较多，优点在于可视角度较大，还拥有相对较高的对比度，其文字显示特别清晰 |
| 三表 | 指 | 电表、水表、气表 |
| IPS | 指 | In-Plane Switching 的缩写，即平面转换，一种液晶面板技术，其实质是 TFT 屏幕，该技术把液晶分子的排列方式进行了优化，采取水平方式排列 |
| TFT | 指 | Thin Film Transistor 的缩写，指薄膜晶体管，是有源矩阵类型液晶显示器中的一种，目前彩色液晶显示器的主要类型 |
| 液晶 | 指 | 一种兼有液体流动性和晶体光学各向异性的取向有序流体 |
| 偏光片 | 指 | 将自然光变成偏振光的器件，也称偏光板，是液晶显示器的主要原材料之一 |
| ITO 玻璃 | 指 | Indium Tin Oxide Glass, ITO 玻璃 |

| | | |
|-----|---|--|
| | | 是在钠钙基片玻璃的基础上，利用溅射、蒸发等多种方法镀上一层氧化铟锡（俗称 ITO）膜制成，主要用于液晶显示器 |
| 背光源 | 指 | 液晶显示模组组件，主要为液晶显示器提供光源 |
| COG | 指 | Chip On Glass 的缩写，通过邦定将 IC 裸片固定于玻璃板上 |
| COB | 指 | Chip On Board 的缩写，通过邦定将 IC 裸片固定于印刷电路板上 |
| COF | 指 | Chip On Flex 的缩写，是指将柔性印刷电路板邦定在玻璃上 |
| FOG | 指 | Flexible On Glass 的缩写，是指将柔性电路板直接邦定在液晶玻璃边缘的电极上 |
| LCD | 指 | Liquid Crystal Display，液晶显示屏 |
| AOI | 指 | Automatic Optical Inspection 的缩写，即自动光学检测，通过光学探测及图像分析算法对产品生产过程中遇到的常见缺陷进行自动检测的设备 |
| LCM | 指 | LCD Module，指液晶显示器模组，是将液晶显示器件、连接件、集成电路等结构件等装配在一起的组件 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 骏成科技 | 股票代码 | 301106 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江苏骏成电子科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 骏成科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Smartwin Electronics Technology Co.,Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 应发祥 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 孙昌玲 | 李萍 |
| 联系地址 | 句容市华阳北路 41 号 | 句容市华阳北路 41 号 |
| 电话 | 0511-87289898 | 0511-87289898 |
| 传真 | 0511-87189080 | 0511-87189080 |
| 电子信箱 | scl@smartwinlcd.com | scl@smartwinlcd.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 267,241,126.36 | 310,887,862.32 | -14.04% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 39,118,566.52 | 41,754,124.48 | -6.31% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,423,136.98 | 38,387,986.90 | 2.70% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 11,834,122.84 | 18,278,754.34 | -35.26% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5390 | 0.6004 | -10.23% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5390 | 0.6004 | -10.23% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.47% | 4.29% | -0.82% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,319,056,339.03 | 1,349,202,718.72 | -2.23% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,124,123,658.84 | 1,128,552,476.44 | -0.39% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -11,196.25 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 94,500.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资 | -458,327.90 | |

| | | |
|---------------------------|-------------|--|
| 产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,802.84 | |
| 减：所得税影响额 | -53,650.85 | |
| 合计 | -304,570.46 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要产品及用途

公司主营业务专注于液晶专业显示领域，主要从事定制化液晶专显产品的研发、设计、生产和销售，主要产品为 TN 型(含 HTN 型)、STN 型、VA 型液晶显示屏和模组以及 TFT 型液晶显示模组。公司秉承“持续为客户创造最大价值，为员工提供最佳的发展场所”的经营理念，产品应用于工业控制、汽车电子、智能家电、医疗健康等专显领域。公司以高精度彩膜贴附、息屏一体黑、TFT 光学贴合等技术为亮点的车载大尺寸 VA 型液晶显示屏以及流媒体智能后视镜已经在汽车电子领域取得了一定的应用成果，2023 年上半年公司在二轮车市场取得了市场突破，成功进入二轮车国内外 Tier1 供应商名录，未来将进一步加大车载显示及其他专业显示领域工业品集成方向的拓展，目前公司已在电子烟、平衡车等领域有所布局。

(二) 公司主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

采购模式方面，公司主要采取以销定采与通用材料备料相结合的采购策略，对 IC、背光源、FPC 等材料，公司一般综合考虑排产订单与交货期进行按需采购；而对于液晶、偏光片、ITO 玻璃、管脚等通用原材料，公司一般会结合安全库存量、生产需求等因素进行批量采购。

生产模式方面，公司采取“以销定产”的生产模式，体现出“小批量、多品种”的定制化特征。公司在获得客户订单后，将根据客户的定制化需求，进行液晶专显产品的开发设计，研发试制的样件经客户检测、验收通过后，最终进行批量生产。客户根据其生产计划分批次滚动下单，生产部将综合考虑货期、原材料库存有计划地组织生产。

销售模式方面，公司主要客户分为终端产品生产商和技术服务商两类，技术服务商绝大多数为海外客户，由于公司产品“小批量、多品种”和定制化的特性，海外终端客户在采购的时候为了节约沟通成本及管理成本，需要专业的技术服务商介入。上述分类只是从客户的经营特点进行区分，公司对两类客户采取的销售模式无本质区别，均为买断式销售。

二、核心竞争力分析

(一) 公司创新、创造、创意特征

公司以定制化液晶专业显示产品的应用开发为核心，专注于为客户提供高品质的液晶显示屏及模组产品。公司的创新、创造和创意特征主要如下：

1、公司始终保持对液晶专业显示领域技术的不断创新和产品的持续开发

自设立以来，公司不断加强自主研发能力，不断推出创新型技术及产品，并得到了行业客户的广泛认可。公司以提升产品性能、产品质量、安全性、可靠性、外观和体验感等多方面为创新方向和目标，顺应下游领域的发展趋势和行业客户需

求，坚持以市场为导向的创新机制，专注细分市场的科技创新能力，逐渐形成了高对比垂直取向液晶显示、高信赖液晶显示、COG 点阵电表液晶显示、车载大尺寸液晶显示、车载息屏一体黑、异型液晶显示等一系列核心技术。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司已拥有发明专利 19 项、实用新型专利 45 项，并取得高新技术企业称号。公司在定制化液晶专显产品的设计和开发过程中不断创新，攻克新产品的技术和工艺难题，完成产品的持续开发，从而保证客户终端产品的顺利量产。

2、公司具有快速反应的产品创造机制

公司当前拥有多条产品线，覆盖工业控制、汽车电子、智能家电、医疗健康等多个应用领域，在每个产品线下拥有大量的产品品类，均是根据客户的定制化需求生产，具备快速响应客户需求及市场趋势的能力，公司在工控产品及车载产品领域，已有多达几千个客户定制化产品品种。

在已有的丰富产品种类基础上，公司拥有高效的产品再创新能力及高效的客户需求转化能力，具备快速反应的产品创造机制。公司针对自身“小批量、多品种”的产品特点，将精细化的管理理念、完善的流程控制制度与先进的生产检测设备相结合，使得生产部门能够精确追溯到单个产品在某一生产工序环节的实际情景，便于公司事中、事后管理，及时发现问题，调整设备、操作人员的工作状态，从而在有效控制生产成本的同时，保证产品的高良品率。针对客户需求，公司能够快速组织产品研发并攻克技术难点，推出符合客户需求的定制化液晶专显产品。

(二) 科技创新、模式创新、业态创新和新旧产业融合

公司在长期的行业积累和项目执行过程中不断坚持以创新推动企业做优做强，积极推动存量产品的技术更新迭代和结构改进，同时顺应行业发展趋势和市场需求推出新产品、新技术。

1、公司在车载液晶显示屏细分领域开拓了新的技术方案

公司凭借多年的技术积累和丰富的液晶显示屏产品定制化制造经验，在汽车电子的车载液晶显示屏领域走出了一条创意之路。在市场上主流车载液晶显示屏是 TFT 彩屏的情况下，公司根据自主研发的高精度彩膜贴附技术、息屏一体黑以及 TFT 光学贴合技术，开创出了应用于汽车仪表控制的车载大尺寸 VA 型液晶显示屏，不仅在包括对比度、色饱和度、抗静电能力和防抖动等产品的各项参数上能做到比原有的 TFT 彩屏更好的指标效果，而且更具备美观性和科技感，更为重要的是大幅降低了车载显示屏的生产成本。公司创意研发的车载显示屏产品具备强大的成本优势和性能优势，当前已具备产业化生产的能力，未来预计将在车载液晶显示屏领域拥有一席之地。

2、公司核心技术持续在新的应用领域拓展

公司所处的显示器件制造行业更新迭代速度快，数字化和智能化程度不断提高，对于人机交互的需求不断提升，相应的智能设备的需求量也随之不断增长。公司液晶专显产品作为传统的工业控制领域和智能制造及人机交互等新兴行业融合的重要媒介及纽带，发挥了重要的业态创新作用。

在 5G 通信领域，公司研发出的液晶专显屏已经在 5G 基站使用的导轨电表上开始应用，实现了传统液晶显示技术在 5G 等新兴领域的应用拓展。在汽车电子领域，公司自主研发了车载大尺寸液晶显示屏、流媒体智能后视镜等产品，并具备实现量产能力。上述产品的开发均是公司在已有的液晶专显产品研发和设计的基础上，运用自身核心技术持续在新的应用领域拓展的有力体现。同时，公司已研发并取得液晶相控阵相关 6G 适配的专利技术。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|------------------------|
| 营业收入 | 267,241,126.36 | 310,887,862.32 | -14.04% | |
| 营业成本 | 205,243,008.30 | 235,750,606.52 | -12.94% | |
| 销售费用 | 8,551,393.34 | 7,014,622.89 | 21.91% | |
| 管理费用 | 8,095,292.40 | 10,582,689.38 | -23.50% | |
| 财务费用 | -15,291,129.46 | -4,927,738.14 | 210.31% | 主要系本报告期利息收入及汇率收益增加所致。 |
| 所得税费用 | 4,578,668.69 | 5,473,773.98 | -16.35% | |
| 研发投入 | 12,872,361.80 | 14,727,254.74 | -12.59% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,834,122.84 | 18,278,754.34 | -35.26% | 主要系本报告期现金回款减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 38,755,457.69 | -402,950,085.06 | -109.62% | 主要系本报告期理财产品投资到期收回增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,628,904.47 | 585,768,144.99 | -104.03% | 主要系去年同期收到首发上市募集资金所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,009,171.87 | 201,727,539.68 | -84.13% | 主要系去年同期上市首发收到的现金所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 单色液晶显示屏 | 111,180,119.38 | 81,477,169.20 | 26.72% | -1.13% | -2.59% | 1.10% |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 单色液晶显示模组 | 151,599,960.21 | 117,856,430.95 | 22.26% | -23.28% | -22.38% | -0.90% |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-------------------------|----------|
| 投资收益 | 6,247,463.15 | 14.30% | 主要系购买理财产品利息收入 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -6,705,791.05 | -15.35% | 主要系购买的金融资产在报告期内的价值变动损益。 | 否 |
| 资产减值 | -1,927,175.17 | -4.41% | 主要系对存货计提的减值 | 是 |
| 营业外收入 | 16,857.32 | 0.04% | 其他 | 否 |
| 营业外支出 | 11,250.73 | 0.03% | 其他 | 否 |
| 其他收益 | 140,951.23 | 0.32% | 主要系政府补助及个税手续费返还 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 238,978,836.65 | 18.12% | 224,947,309.28 | 16.67% | 1.45% | |
| 应收账款 | 201,719,574.80 | 15.29% | 204,179,864.48 | 15.13% | 0.16% | |
| 存货 | 89,000,552.62 | 6.75% | 101,321,006.05 | 7.51% | -0.76% | |
| 固定资产 | 181,221,575.29 | 13.74% | 155,110,335.51 | 11.50% | 2.24% | |
| 在建工程 | 25,428,108.08 | 1.93% | 42,226,212.40 | 3.13% | -1.20% | |
| 短期借款 | 20,016,666.67 | 1.52% | | | 1.52% | |
| 合同负债 | 438,919.26 | 0.03% | 2,250,373.12 | 0.17% | -0.14% | |
| 交易性金融资产 | 386,072,095.46 | 29.27% | 458,827,036.29 | 34.01% | -4.74% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 458,827,036.29 | -2,754,940.83 | | | 395,000,000.00 | 465,000,000.00 | | 386,072,095.46 |
| 2. 衍生金融资产 | 3,950,850.22 | -3,950,850.22 | | | | | | |
| 金融资产小计 | 462,777,886.51 | -6,705,791.05 | | | 395,000,000.00 | 465,000,000.00 | | 386,072,095.46 |
| 上述合计 | 462,777,886.51 | -6,705,791.05 | | | 395,000,000.00 | 465,000,000.00 | | 386,072,095.46 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 06 月 30 日，公司所有权或使用权受限的资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 受限制的原因 |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 22,690,577.85 | 保证金 |
| 应收票据 | 17,689,457.02 | 期末已背书未终止确认 |
| 应收票据 | 48,850,783.96 | 票据质押 |

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|------------|---------|
| 29,005,400.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|--|------|---------------|---------|-----------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|--|
| 深圳骏成新技术研究中心有限公司 | 物联网技术研发；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；电子元器件零售；显示器销售；电子专用 | 新设 | 29,005,400.00 | 100.00% | 募集资金和自有资金 | 无 | 长期 | 不适用 | 完成新设 | | 0.00 | 否 | 2023年06月13日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨使用募集资金设立全资子公司的公告》（公告编号：2023-029） |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---------------|---|---|---|---|---|---|------|------|---|---|---|
| | 设备销售； 物联网技术服务； 信息技术咨询服务； 电子专用材料研发 技术研发 | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | — | — | 29,005,400.00 | — | — | — | — | — | — | 0.00 | 0.00 | — | — | — |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|-----------|
| 其他 | 455,000,000.00 | -2,754,940.83 | | 395,000,000.00 | 465,000,000.00 | 4,553,043.63 | | 386,072,095.46 | 募集资金、自有资金 |
| 金融衍生工具 | 75,403,756.68 | -3,950,850.22 | | | 75,403,756.68 | 1,694,419.52 | | | 自有资金 |
| 合计 | 530,403,756.68 | -6,705,791.05 | 0.00 | 395,000,000.00 | 540,403,756.68 | 6,247,463.15 | 0.00 | 386,072,095.46 | — |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 61,413.07 |
| 报告期投入募集资金总额 | 9,584.67 |
| 已累计投入募集资金总额 | 22,669.04 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>公司募集资金尚未使用余额为 40536.35 万元，其中：存放在银行账户活期余额为 2036.35 万元，使用闲置募集资金(含超募资金)购买理财产品尚未到期赎回的金额为 38500 万元，不存在任何质押担保。经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏骏成电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2021]4030 号)核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,814.6667 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 37.75 元，共募集资金人民币 685,036,679.25 元。扣除发行费用(不含增值税)人民币 70,905,910.10 元，实际募集资金净额为人民币 614,130,769.15 元。</p> <p>上述募集资金已于 2022 年 1 月 24 日划至公司指定账户，经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中天运[2022]验字第 90005 号《验资报告》。</p> <p>公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司、子公司分别与各开户银行、保荐机构签订了募集资金三方监管协议、募集资金四方监管协议，对募集资金的存放和使用进行专户管理。</p> <p>截至报告期末，公司募集资金尚未使用余额为 40,536.35 万元，其中：存放在募集资金专户银行存款余额为 2,036.35 万元，使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期赎回的金额为 38,500.00 万元，不存在任何质押担保。公司按照相应法律法规及公司《募集资金管理制度》要求，使用募集资金，不存在募集资金存放、使用、管理违规的情形。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 车载液晶显示模组生产项目 | 否 | 35,000 | 35,000 | 3,782.14 | 14,132.12 | 40.38% | 2024年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| TN、HTN 产品生产项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | 538.44 | 3,272.83 | 54.55% | 2023年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 4,000 | 4,000 | 1,200 | 1,200 | 30.00% | 2024年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 10,000 | 10,000 | 4,064.09 | 4,064.09 | 40.64% | 2022年01月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 55,000 | 55,000 | 9,584.67 | 22,669.04 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金 | 否 | 6,413.08 | 6,413.08 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|----------|-----------|----|----|---|---|----|----|
| 超募资金投向小计 | -- | 6,413.08 | 6,413.08 | | | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 61,413.08 | 61,413.08 | 9,584.67 | 22,669.04 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司超募资金 6,413.08 万元，公司于 2022 年 3 月 4 日召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第二次会议，并于 2022 年 3 月 21 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，同意公司（含全资子公司）拟使用不超过 5 亿元人民币闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。截至本报告期末，超募资金全部用于现金管理。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 报告期内发生 2022 年 7 月 22 日，公司召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点暨使用募集资金设立全资子公司的议案》，同意使用募集金 5,000 万元设立广西骏成科技有限公司（以下简称“广西骏成”），并为募投项目——车载液晶显示模组生产项目增加实施主体广西骏成，增加实施地点广西省崇左市。 2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点和实施方式及部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将募投项目“研发中心建设项目”实施地点变更为广东省深圳市。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 报告期内发生 2022 年 7 月 22 日，公司召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过《关于增加部分募投项目实施主体及实施地点暨使用募集资金设立全资子公司的议案》，同意使用募集金 5,000 万元设立广西骏成科技有限公司（以下简称“广西骏成”），作为募投项目——车载液晶显示模组生产项目新增实施主体；同时调整车载液晶显示模组生产项目不同实施地点拟投入募集资金金额，原先车载液晶显示模组生产项目江苏省句容市拟投入募集资金 35,000.00 万元，现变更为江苏省句容市拟投入募集资金 18,000.00 万元、广西省崇左市拟投入募集资金 17,000.00 万元。 2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点和实施方式及部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将募投项目“研发中心建设项目”实施方式由自建变更为外购办公场所。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资 | 适用 2022 年 3 月 4 日，公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于以募集资 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 项目先期投入及置换情况 | 金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金 9,121.54 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用自筹资金。中天运会计师事务所(特殊普通合伙)针对上述自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用金额进行了鉴证，并出具了《关于江苏骏成电子科技股份有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金鉴证报告》(中天运[2022]核字第 90057 号)。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 6 月 30 日止，公司募集资金尚未使用余额为 40536.35 万元，其中：存放在银行账户活期余额为 2,036.35 万元，使用闲置募集资金(含超募资金)购买理财产品尚未到期赎回的金额为 38,500 万元，不存在任何质押担保。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 46,500 | 38,500 | 0 | 0 |
| 合计 | | 46,500 | 38,500 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|---|------------|---------------|----------|----------|------|--------------------|
| 掉期（互换）合约 | 2,994.39 | -176.61 | 0 | 0 | 2,994.39 | 0 | 0.00% |
| 掉期（互换）合约 | 4,545.99 | -218.47 | 0 | 0 | 4,545.99 | 0 | 0.00% |
| 合计 | 7,540.38 | -395.08 | 0 | 0 | 7,540.38 | 0 | 0.00% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 截止 2023 年 6 月 30 日，公司到期掉期（互换）合约 7540.38 万元，全部按合约执行，报告期实际损益 -225.64 万元，累计投资收益 169.44 万元。 | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 无 | | | | | | |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>1、公司进行外汇衍生品交易业务将遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇衍生品交易业务也会存在一定的风险，主要包括：</p> <p>（1）市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>（2）流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>（3）内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。</p> <p>（4）回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险。</p> <p>（5）客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，可能会影响公司现金流状况，从而导致实际发生的现金流与已操作的外汇衍生品业务期限或数额无法完全匹配。</p> <p>（6）其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>2、公司开展外汇衍生品投资风险管理措施如下：</p> <p>（1）根据公司《外汇衍生品交易业务管理制度》的相关规定，公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或</p> | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | <p>利率风险为目的。该制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。</p> <p>(2) 公司财务部及审计部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。</p> <p>(3) 公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。</p> <p>(4) 公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>(5) 严格按照深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>外汇衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日央行发布的外汇牌价的差额计算确定衍生品的损益。</p> |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2023 年 04 月 25 日 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | <p>根据公司《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定，公司完善了相关业务审批流程，制订了有针对性的风险控制措施，公司开展外汇衍生品交易不以投机为目的，是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，锁定汇兑成本，合理降低财务费用。本次议案的审议、表决程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，一致同意公司在董事会批准额度范围内开展外汇衍生品交易业务，有效期自董事会审批通过之日起 12 个月内有效。</p> |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

1、国际贸易环境风险

若未来国际贸易环境和全球经济形势持续恶化且无法得到有效控制，或公司无法在液晶显示产品所处的消费电子等部分应用领域、其他销售地区持续开拓新业务并形成新的收入增长点，可能面临在部分应用领域、日本等主要销售地区收入下降的风险。公司将继续密切关注国际贸易环境的变化，做好预备措施，有序进行生产经营，最大程度地避免国际贸易环境对公司生产经营产生的不利影响。

2、成长性风险

公司单色液晶显示产品的优势领域包括以智能电表为主的工业控制领域、以 VA 车载仪表用全液晶显示产品为主的汽车电子领域以及以计算器显示屏为主的消费电子领域。公司以工业控制领域为主要业务支撑点，以汽车电子领域为未来业务增长点。单色液晶显示产品各应用领域的竞争对手众多，不同的市场参与者均有各自的业务优势和市场定位。自 20 世纪 60 年代，LCD 产品首次面世以来，液晶在显示领域的应用已经超过半个世纪，经历不断的技术升级以及工艺改进后，目前单色液晶显示技术已经发展至相对成熟的阶段，单色液晶显示产品的下游市场也较为成熟、稳定。如果公司未来不能紧跟行业发展趋势、在细分应用领域的开拓上保持竞争力，则将面临一定的成长性风险。

3、产品技术被替代的风险

公司产品应用的是液晶显示技术，目前，在显示领域中液晶显示技术处于主流地位。除液晶显示技术外，市场上正在研发或不断规模化应用的显示技术有 OLED、AMOLED、Mini LED、Micro LED、QD-OLED 等。目前能够实现规模化量产的仅 OLED 显示技术（包括 AMOLED），而 Mini LED、Micro LED、QD-OLED 等新型显示技术的技术攻克均尚处于持续研发阶段，仅 Mini LED 已进入初步规模量产，新型显示技术产品应用场景尚在不断拓展中。未来随着 OLED 显示技术的不断普及，其市场份额将会有所提升，这对应用于智能家电、消费电子领域的单色液晶显示产品存在一定的替代效应。液晶显示产品更新换代速度快，不同的显示技术解决方案的比较优势是动态变化的，一旦出现性能更优、成本更低、生产过程更为高效的解决方案，或某个解决方案突破了原来的性能指标，现有技术方案就将面临被替代的风险。如果公司在显示技术持续研发过程中未能提前布局或随之转变，则公司可能面临显示技术迭代带来的在部分应用领域单色液晶显示产品被替代的风险。

4、毛利率下降的风险

一方面，近年来，IC、偏光片等主要原材料价格上涨较快，使得公司的生产成本随之提高，若公司未能将原材料涨价的风险及时传导至下游客户，公司将面临毛利率进一步下降的风险；另一方面，随着泛在电力物联网的建设带来的智能电表持续迭代，国内汽车产业的快速发展，智能家电产品不断迭代升级，未来市场竞争将会加剧，若公司不能在日趋激烈的市场竞争中提高竞争力，将面临毛利率进一步下降的风险；此外，由于未来开拓市场情况具有不确定性，若公司本次募投项目投产后市场开拓情况不及预期，募投项目产能不能及时消化，公司也将存在毛利率进一步降低的风险。

5、境外销售占比较高的风险

外销产品收入在公司整个收入构成中占有重要的地位，且在未来一段时间内境外市场依然是公司积极开拓的市场。目前公司的境外销售主要分布于日本、欧美、东南亚等多个国家和地区，公司与境外客户建立了稳固的合作关系。如果未来公司境外销售所在国家、地区的政治、经济环境、贸易政策、与我国合作关系等出现重大不利变化，国际市场当地需求发生重大变化，有可能对公司境外销售业务造成一定程度的不利影响，进而可能影响到公司经营业绩。

（二）公司的应对措施

1、生产制造升级计划

（1）智能化升级计划

公司计划引进国内外先进生产设备，对既有生产设备逐步进行升级改造，并在“车载液晶显示模组生产项目”及“TN、HTN 产品生产项目”的募投项目建设过程中，着重提升智能化制造水平，提高生产和检测的自动化程度，从而提升公司产品品质控制的能力。同时，提升智能制造水平有助于公司在提升生产效率的同时降低成本，实现规模化制造优势，减轻管理压力，以进一步提升盈利水平。

（2）产能扩充计划

经过多年的发展，公司在液晶专显领域积累了深厚的生产经验与技术优势，与众多国内外知名企业建立起了合作关系，但随着公司业务规模的不断扩大以及下游客户对产品性能品质要求的持续提升，公司在中高端液晶显示产品领域的产能瓶颈日益显现，因此产能提升计划是实现公司整体发展战略的重要环节。公司通过募集资金投资项目提升公司中高端产品结构生产规模，提高公司生产能力和生产效率，满足不断提升的客户规模及客户需求。

2、技术研发提升计划

（1）研发中心建设计划

为提升公司技术研发能力，使得公司的液晶显示产品更具竞争力，公司通过募集资金建设“研发中心建设项目”，将根据客户需求以及行业发展趋势，不断进行专项课题研究，提升公司新产品及新技术的产业化能力，为公司保持和增强行业内的技术优势奠定基础。

（2）技术研发团队增强计划

公司计划在未来三年内大量引进或培养技术研发、技术管理等专业人才，进一步提高技术研发团队薪酬待遇，以培养技术骨干为重点建设内容，建立一支初、中、高级结构合理的人才队伍，以满足公司快速发展对人才的需要。公司将积极拓宽人才引进渠道，实行就地取才、内部挖掘和面向社会广揽人才相结合的方式，以人才奠定公司研发创新、经营管理的基础，使公司在激烈的市场竞争中可以持续保持领先优势。

（3）产学研合作计划

公司计划加强与高等院校、研发机构的合作与交流，整合产、学、研资源优势，通过自主研发与合作开发并举的方式，持续提升公司技术研发水平，为公司强化产品的差异化，提升产品的科技附加值提供技术保障。

3、市场开拓计划

（1）存量客户合作深化计划

公司将以现有客户为基础，在努力提升产品质量的同时，通过对终端应用产品的跟踪研究及与客户共同开发等方式，深化与存量客户的合作关系，从各个方面深入了解客户需求，以求充分满足客户的差异化需求，从而不断增加现有客户订单，不断巩固公司盈利能力。

（2）增量客户开发计划

公司将在稳定与现有客户合作关系的同时，通过深入的市场调研，开展有针对性的市场推广和品牌建设，并基于公司成熟的业务能力及优质的产品逐步向新的客户群体拓展，挖掘新的下游行业客户，持续提升公司盈利能力。

4、人才发展

公司始终坚信人才是企业持续发展的关键因素，未来将不断建立、健全人才培养机制，进一步完善培训体系，加大培训投入，构建学习型组织，增强员工自我学习、自我完善能力，提升员工整体素质和水平，培养员工创新能力。

公司将继续完善人才选拔机制，建立管理和技术相结合的职业发展双通道，优先从内部选拔优秀人才担任关键岗位；同时，制定科学、合理的人才引进计划，适时从外部聘请行业高端人才。

公司将不断完善各项考核及激励制度，凝聚公司的核心人才。建立高管考核和分层授权机制，健全中、基层职工考核体系，充分调动员工的积极性。公司已实施 2023 年限制性股票激励计划，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住核心骨干，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|--|------|--------|-----------------------|-----------------|--|
| 2023 年 04 月 13 日 | 深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目 | 其他 | 其他 | 参加 2022 年度网上业绩说明会的投资者 | 公司 2022 年度经营情况等 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2023 年 4 月 13 日披露的《骏成科技 2022 年度业绩说明会投资者活动记录表》(2023-001) |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会决议 | 年度股东大会 | 73.01% | 2023 年 04 月 18 日 | 2023 年 04 月 18 日 | 详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-017) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司牢固树立和贯彻绿色发展、低碳节能的理念，积极响应国家环保号召，履行环境保护责任。公司通过加强管理工作，结合行业特点和特殊要求，完善内部能源管理和能效指标考核和能耗评价体系，持续开展能源测定评估，遵循系统管理原则，建立起完整、有效的的管理体系。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司一直以来本着高度的社会责任感，在规范治理及运作、股东及债权人权益保护、环境保护、职工权益保护、供应商、客户权益保护、公共关系等方面切实履行社会责任。

报告期内，公司认真遵守国家有关法律、法规及相关政策的要求，诚信经营，依法纳税，积极承担社会责任，通过努力为股东创造回报、为客户提供优质产品、与供应商共同成长，积极保护职工权益，践行绿色低碳发展，实现经济效益与社会效益统一。

1、规范治理及运作

公司按照《公司法》《证券法》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，制订了有关规章制度，形成了以股东大会、董事会、监事会相互制约、运营有效的内部管理和控制制度体系。

2、股东权益保护

公司严格按照《公司法》等法律、法规及公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等的规定和要求，认真做好股东大会、董事会、监事会的会议召开工作，积极协调合理安排上述会议召开流程及内容。

3、保护债权人的合法权益

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，公司奉行稳健、诚信的经营策略，有效控制自身经营风险。在公司的经营决策过程中，严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益，多年来公司与债权人建立了良好的合作关系，赢得了债权人的信赖和支持，公司良好的信誉为公司的长远发展提供了必要的条件。

4、环境保护

公司自设立起高度重视环境保护工作，推进清洁生产和循环经济的绿色发展战略。一方面公司十分注重技术节能降耗、减排的发展思路，在生产中不断进行工艺改进以提高能源的循环使用或减少“三废”的排放。

5、职工权益保护

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

6、供应商、客户权益保护

公司本着平等、友好、互利的商业原则与供应商、客户建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护供应商、客户的权益。

7、公共关系

公司积极、主动加强与政府主管部门、监管机关的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规要求提出的监督和检查，都予以积极配合、协助，尽到自身的责任与义务。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及控股子公司共租赁 3 处物业，分别为 119.92 平方米、1,925 平方呎和 150 平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同总金 额 | 合同履行的 进度 | 本期确认 的销售收 入金额 | 累计确认 的销售收 入金额 | 应收账款 回款情况 | 影响重大 合同履 行的各 项条 件是否 发生 重大 变 化 | 是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|---|---|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----------------|----------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 54,440,001 | 75.00% | | | | - 2,700,000 | - 2,700,000 | 51,740,001 | 71.28% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 54,440,001 | 75.00% | | | | - 2,700,000 | - 2,700,000 | 51,740,001 | 71.28% |
| 其中：境内法人持股 | 23,141,794 | 31.88% | | | | - 2,700,000 | - 2,700,000 | 20,441,794 | 29.16% |
| 境内自然人持股 | 31,298,207 | 43.12% | | | | | | 31,298,207 | 43.12% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 18,146,667 | 25.00% | | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 20,846,667 | 28.72% |
| 1、人民币普通股 | 18,146,667 | 25.00% | | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 20,846,667 | 28.72% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|------------|---------|--|--|--|--|--|------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 72,586,668 | 100.00% | | | | | | 72,586,668 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|-----------------------|-----------|-----------|----------|--------|--------|------------|
| 深圳市云晖六号创业投资合伙企业(有限合伙) | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | 0 | 首发前限售股 | 2023-01-27 |
| 合计 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-------------------------|--------|-----------------------------|-----|--------------------|-----|-----|------------|
| 报告期末普通股股东总数 | 10,111 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | |
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名 | 股东性 | 持股比 | 报告期 | 报告期 | 持有有 | 持有无 | 质押、标记或冻结情况 |

| 称 | 质 | 例 | 末持股 数量 | 内增减 变动情 况 | 限售条 件的股 份数量 | 限售条 件的股 份数量 | 股份状态 | 数量 |
|---------------------------------------|-----------------|--------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|------|----|
| 江苏骏成投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非 国有法 人 | 28.16% | 20,441, 794 | | 20,441, 794 | | | |
| 薄玉娟 | 境内自 然人 | 22.95% | 16,658, 072 | | 16,658, 072 | | | |
| 应发祥 | 境内自 然人 | 20.17% | 14,640, 135 | | 14,640, 135 | | | |
| 姚邦旭 | 境内自 然人 | 1.02% | 739,000 | | | 739,000 | | |
| 侯伟新 | 境内自 然人 | 0.96% | 696,100 | | | 696,100 | | |
| 前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司一大唐英加黑马二十七号私募证券投资基金 | 其他 | 0.89% | 649,300 | | | 649,300 | | |
| 深圳红荔湾投资管理有限公司一红荔湾昌雄三号私募证券投资基金 | 其他 | 0.73% | 530,000 | | | 530,000 | | |
| 深圳红荔湾投资管理有限公司一红荔湾昌雄九号私募证券投资基金 | 其他 | 0.72% | 520,400 | | | 520,400 | | |
| 前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司一英 | 其他 | 0.63% | 459,900 | | | 459,900 | | |

| 加至尚1号私募证券投资基金 | | | | | | | |
|---|--|--------|---------|--|--|---------|--|
| 王玉倩 | 境内自然人 | 0.60% | 432,000 | | | 432,000 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，应发祥通过骏成合伙间接控制公司股份20,441,794股；应发祥和薄玉娟系配偶关系。应发祥和薄玉娟直接持有和间接控制公司股份合计51,740,001股，占公司总股本的71.28%，为公司的实际控制人。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11） | 无 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 姚邦旭 | 739,000 | 人民币普通股 | 739,000 | | | | |
| 侯伟新 | 696,100 | 人民币普通股 | 696,100 | | | | |
| 前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—大唐英加黑马二十七号私募证券投资基金 | 649,300 | 人民币普通股 | 649,300 | | | | |
| 深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄三号私募证券投资基金 | 530,000 | 人民币普通股 | 530,000 | | | | |
| 深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄九号私募证券投资基金 | 520,400 | 人民币普通股 | 520,400 | | | | |
| 前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—英加至尚1号私募证券投资基金 | 459,900 | 人民币普通股 | 459,900 | | | | |
| 王玉倩 | 432,000 | 人民币普通股 | 432,000 | | | | |
| 冯英雪 | 299,618 | 人民币普通股 | 299,618 | | | | |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 196,872 | 人民币普通股 | 196,872 | | | | |
| 基本养老保险基金一三零二组合 | 180,030 | 人民币普通股 | 180,030 | | | | |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或 | 公司无法获悉前10名无限售流通股股东之间以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | |

| 一致行动的说明 | |
|--------------------------------------|--|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、姚邦旭通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 739,000 股公司股票，合计持有 739,000 股公司股票； 2、侯伟新通过普通证券账户持有 300 股公司股票，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 695,800 股公司股票，合计持有 696,100 股公司股票； 3、前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—大唐英加黑马二十七号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 649,300 股公司股票，合计持有 649,300 股公司股票； 4、深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄三号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 530,000 股公司股票，合计持有 530,000 股公司股票； 5、深圳红荔湾投资管理有限公司—红荔湾昌雄九号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 520,400 股公司股票，合计持有 520,400 股公司股票； 6、前海大唐英加（深圳）基金管理有限公司—英加至尚 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 459,900 股公司股票，合计持有 459,900 股公司股票； 7、王玉倩通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 432,000 股公司股票，合计持有 432,000 股公司股票； 8、冯英雪通过普通证券账户持有 0 股公司股票，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 299,618 股公司股票，合计持有 299,618 股公司股票。 |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏骏成电子科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 238,978,836.65 | 224,947,309.28 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 386,072,095.46 | 458,827,036.29 |
| 衍生金融资产 | | 3,950,850.22 |
| 应收票据 | 71,707,376.32 | 58,896,850.10 |
| 应收账款 | 201,719,574.80 | 204,179,864.48 |
| 应收款项融资 | 12,557,908.82 | 34,072,243.00 |
| 预付款项 | 1,879,424.51 | 1,175,789.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 434,165.87 | 271,543.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 89,000,552.62 | 101,321,006.05 |
| 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 | 17,986.11 | 332,244.86 |
| 流动资产合计 | 1,002,367,921.16 | 1,087,974,737.93 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 181,221,575.29 | 155,110,335.51 |
| 在建工程 | 25,428,108.08 | 42,226,212.40 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 71,583,402.64 | 51,287,677.13 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 3,238,201.98 | 3,238,201.98 |
| 长期待摊费用 | 562,279.18 | 282,640.65 |
| 递延所得税资产 | 3,508,275.97 | 3,934,927.35 |
| 其他非流动资产 | 31,146,574.73 | 5,147,985.77 |
| 非流动资产合计 | 316,688,417.87 | 261,227,980.79 |
| 资产总计 | 1,319,056,339.03 | 1,349,202,718.72 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,016,666.67 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 26,624,069.56 | 30,381,453.70 |
| 应付账款 | 95,857,067.33 | 115,603,489.96 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 438,919.26 | 2,250,373.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 21,126,533.57 | 25,444,645.42 |
| 应交税费 | 9,843,565.97 | 9,395,234.38 |
| 其他应付款 | 2,666,888.78 | 2,221,918.74 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | 17,805,724.45 | 33,770,951.69 |
| 流动负债合计 | 194,379,435.59 | 219,068,067.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 553,244.60 | 1,582,175.27 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 553,244.60 | 1,582,175.27 |
| 负债合计 | 194,932,680.19 | 220,650,242.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 72,586,668.00 | 72,586,668.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 697,438,925.49 | 697,438,925.49 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 372,243.33 | 367,626.65 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,747,418.00 | 38,747,418.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 314,978,404.02 | 319,411,838.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,124,123,658.84 | 1,128,552,476.44 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,124,123,658.84 | 1,128,552,476.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,319,056,339.03 | 1,349,202,718.72 |

法定代表人：应发祥 主管会计工作负责人：孙昌玲 会计机构负责人：宋秀萍

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 227,196,604.51 | 215,439,214.47 |
| 交易性金融资产 | 386,072,095.46 | 458,827,036.29 |
| 衍生金融资产 | | 3,950,850.22 |
| 应收票据 | 71,707,376.32 | 58,589,499.14 |
| 应收账款 | 193,539,057.43 | 200,988,717.53 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 12,557,908.82 | 33,658,273.00 |
| 预付款项 | 1,862,240.64 | 1,175,789.73 |
| 其他应收款 | 35,312,556.51 | 4,678,028.28 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 89,046,022.20 | 101,294,194.44 |
| 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 | 17,986.11 | 329,717.90 |
| 流动资产合计 | 1,017,311,848.00 | 1,078,931,321.00 |
| 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 | 213,224,765.60 | 195,224,765.60 |
| 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 | 140,454,457.76 | 120,295,531.53 |
| 在建工程 | 12,785,882.76 | 22,692,181.34 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 4,120,450.43 | 4,358,114.35 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 562,279.18 | 282,640.65 |
| 递延所得税资产 | 2,176,105.41 | 2,447,208.62 |
| 其他非流动资产 | 2,110,001.71 | 808,745.77 |
| 非流动资产合计 | 375,433,942.85 | 346,109,187.86 |
| 资产总计 | 1,392,745,790.85 | 1,425,040,508.86 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,016,666.67 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 26,624,069.56 | 30,381,453.70 |
| 应付账款 | 158,318,797.14 | 186,555,069.05 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,155,294.02 | 2,240,682.85 |
| 应付职工薪酬 | 12,283,689.28 | 15,708,926.86 |
| 应交税费 | 8,154,642.15 | 5,479,550.32 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 124,924,251.25 | 120,909,728.95 |
| 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 | 17,803,816.44 | 33,769,691.96 |
| 流动负债合计 | 369,281,226.51 | 395,045,103.69 |
| 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 | 553,244.60 | 1,582,175.27 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 553,244.60 | 1,582,175.27 |
| 负债合计 | 369,834,471.11 | 396,627,278.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 72,586,668.00 | 72,586,668.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 651,934,789.76 | 651,934,789.76 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,747,418.00 | 38,747,418.00 |
| 未分配利润 | 259,642,443.98 | 265,144,354.14 |
| 所有者权益合计 | 1,022,911,319.74 | 1,028,413,229.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,392,745,790.85 | 1,425,040,508.86 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 267,241,126.36 | 310,887,862.32 |
| 其中：营业收入 | 267,241,126.36 | 310,887,862.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 222,099,172.20 | 266,041,884.65 |
| 其中：营业成本 | 205,243,008.30 | 235,750,606.52 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 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 | 2,628,245.81 | 2,894,449.26 |
| 销售费用 | 8,551,393.34 | 7,014,622.89 |
| 管理费用 | 8,095,292.40 | 10,582,689.38 |
| 研发费用 | 12,872,361.80 | 14,727,254.74 |
| 财务费用 | -15,291,129.46 | -4,927,738.14 |
| 其中：利息费用 | 93,570.34 | 175,429.56 |
| 利息收入 | 7,041,666.90 | 1,235,674.46 |
| 加：其他收益 | 140,951.23 | 695,229.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,247,463.15 | 894,794.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -6,705,791.05 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 794,226.30 | -643,385.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,927,175.17 | -505,070.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 43,691,628.62 | 45,287,546.98 |
| 加：营业外收入 | 16,857.32 | 2,006,583.00 |
| 减：营业外支出 | 11,250.73 | 66,231.52 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 43,697,235.21 | 47,227,898.46 |
| 减：所得税费用 | 4,578,668.69 | 5,473,773.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,118,566.52 | 41,754,124.48 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,118,566.52 | 41,754,124.48 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | 39,118,566.52 | 41,754,124.48 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 4,616.68 | 8,605.32 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 4,616.68 | 8,605.32 |
| (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 | 4,616.68 | 8,605.32 |
| 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 | 4,616.68 | 8,605.32 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 39,123,183.20 | 41,762,729.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | 39,123,183.20 | 41,762,729.80 |
| 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 | 0.5390 | 0.6004 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.5390 | 0.6004 |

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

法定代表人：应发祥 主管会计工作负责人：孙昌玲 会计机构负责人：宋秀萍

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 266,033,218.00 | 308,939,427.25 |
| 减：营业成本 | 207,895,635.55 | 239,436,277.11 |
| 税金及附加 | 1,531,000.82 | 1,586,403.53 |
| 销售费用 | 6,847,342.59 | 4,861,700.78 |
| 管理费用 | 7,361,498.47 | 6,707,867.29 |
| 研发费用 | 12,985,739.96 | 14,727,254.74 |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 财务费用 | -15,310,784.53 | -4,895,523.01 |
| 其中：利息费用 | 93,570.34 | 175,414.01 |
| 利息收入 | 7,038,686.24 | 1,227,934.00 |
| 加：其他收益 | 137,686.16 | 487,165.70 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,247,463.15 | 894,794.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -6,705,791.05 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -6,544.99 | -458,547.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,927,175.17 | -505,070.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 42,468,423.23 | 46,933,789.24 |
| 加：营业外收入 | 4,840.00 | 2,003,071.00 |
| 减：营业外支出 | 52.07 | 42,128.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 42,473,211.16 | 48,894,731.80 |
| 减：所得税费用 | 4,423,120.52 | 5,451,771.06 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 38,050,090.64 | 43,442,960.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 38,050,090.64 | 43,442,960.74 |
| （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 | 38,050,090.64 | 43,442,960.74 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 230,864,138.85 | 245,342,239.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,978,888.72 | 3,982,132.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,544,506.25 | 5,443,422.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 240,387,533.82 | 254,767,794.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 135,578,854.25 | 137,766,950.19 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 71,400,346.20 | 79,816,229.34 |
| 支付的各项税费 | 12,280,729.40 | 10,188,232.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,293,481.13 | 8,717,627.71 |
| 经营活动现金流出小计 | 228,553,410.98 | 236,489,039.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,834,122.84 | 18,278,754.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 465,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,247,463.15 | 894,794.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 471,247,463.15 | 100,894,794.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 68,579,306.48 | 23,844,879.58 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 363,912,698.98 | 480,000,000.00 |
| 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 | 432,492,005.46 | 503,844,879.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 38,755,457.69 | -402,950,085.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 630,658,928.31 |
| 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 | 20,000,000.00 | 10,020,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 640,678,928.31 |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,010,011.92 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 43,628,904.47 | 21,963,178.30 |
| 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 | | 12,937,593.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,628,904.47 | 54,910,783.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,628,904.47 | 585,768,144.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,048,495.81 | 630,725.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 32,009,171.87 | 201,727,539.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 184,279,086.93 | 58,483,948.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 216,288,258.80 | 260,211,488.14 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 231,379,517.87 | 237,805,794.51 |
| 收到的税费返还 | 1,978,888.72 | 3,982,132.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,514,860.40 | 4,253,137.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 240,873,266.99 | 246,041,065.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 174,862,771.06 | 165,254,922.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 44,067,824.85 | 50,569,060.27 |
| 支付的各项税费 | 5,212,069.87 | 7,835,329.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 37,460,704.67 | 9,215,391.38 |
| 经营活动现金流出小计 | 261,603,370.45 | 232,874,703.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,730,103.46 | 13,166,361.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 465,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,247,463.15 | 894,794.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 471,247,463.15 | 100,894,794.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,302,344.73 | 15,082,204.10 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | 381,912,698.98 | 480,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 402,215,043.71 | 495,082,204.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 69,032,419.44 | -394,187,409.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 630,658,928.31 |
| 取得借款收到的现金 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 640,658,928.31 |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 43,628,904.47 | 21,963,178.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,937,593.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,628,904.47 | 54,900,771.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,628,904.47 | 585,758,156.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,061,623.03 | 592,573.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 29,735,034.54 | 205,329,681.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 174,770,992.12 | 50,263,704.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 204,506,026.66 | 255,593,386.32 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|---------------|--------|--|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 72,586,668.00 | | | | 697,438,925.49 | | 367,626.65 | | 38,747,418.00 | | 319,411,838.30 | | 1,128,552,464.44 | | 1,128,552,464.44 |
| 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 | 72,586,668.00 | | | | 697,438,925.49 | | 367,626.65 | | 38,747,418.00 | | 319,411,838.30 | | 1,128,552,464.44 | | 1,128,552,464.44 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|--|--|--|-----------|--|------------------|--|----------|--|------------------------------------|--|------------------------------------|--|------------------------------------|
| | 8.0 0 | | | | 25. 49 | | 5 | | 8.0 0 | | 38. 30 | | ,47 6.4 4 | | ,47 6.4 4 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | 4,6 16. 68 | | | | - 4,4 33, 434 .28 | | - 4,4 28, 817 .60 | | - 4,4 28, 817 .60 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 4,6 16. 68 | | | | 39, 118 ,56 6.5 2 | | 39, 123 ,18 3.2 0 | | 39, 123 ,18 3.2 0 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | - 43, 552 ,00 0.8 0 | | - 43, 552 ,00 0.8 0 | | - 43, 552 ,00 0.8 0 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | - 43, 552 ,00 0.8 0 | | - 43, 552 ,00 0.8 0 | | - 43, 552 ,00 0.8 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| | 0 | | | | 34 | | | | 0 | | 57 | | 27 | | 27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,146,667.00 | | | | 595,984,102.15 | | | | | | 19,978,124.08 | | 634,117,498.55 | | 634,117,498.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 41,754,124.48 | | 41,762,729.80 | | 41,762,729.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 18,146,667.00 | | | | 595,984,102.15 | | | | | | | | 614,130,769.15 | | 614,130,769.15 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 18,146,667.00 | | | | 595,984,102.15 | | | | | | | | 614,130,769.15 | | 614,130,769.15 |
| 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 | | | | | | | | | | | -21,776,000.40 | | -21,776,000.40 | | -21,776,000.40 |
| 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 | | | | | | | | | | | -21,776,000.40 | | -21,776,000.40 | | -21,776,000.40 |
| 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 | 72, 586 ,66 8.0 0 | | | | 697 ,43 8,9 25. 49 | | 339 ,59 0.0 8 | | 29, 114 ,47 2.6 0 | | 280 ,03 1,1 81. 65 | | 1,0 79, 510 ,83 7.8 2 | | | | 1,0 79, 510 ,83 7.8 2 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------|-----------------------|------------------------|----|------------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未分 配利 润 | 其他 | 所有 者权 益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 72,58 6,668 .00 | | | | 651,9 34,78 9.76 | | | | 38,74 7,418 .00 | 265,1 44,35 4.14 | | 1,028 ,413, 229.9 0 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 初余额 | 72,58 6,668 .00 | | | | 651,9 34,78 9.76 | | | | 38,74 7,418 .00 | 265,1 44,35 4.14 | | 1,028 ,413, 229.9 0 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 | | | | | | | | | | - 5,501 ,910. | | - 5,501 ,910. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | 16 | | 16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 38,050,090.64 | | 38,050,090.64 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -43,552,000.80 | | -43,552,000.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -43,552,000.80 | | -43,552,000.80 |
| 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 | 72,586,668.00 | | | | 651,934,789.76 | | | | 38,747,418.00 | 259,642,443.98 | | 1,022,911,319.74 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 54,440,001.00 | | | | 55,950,687.61 | | | | 29,114,472.60 | 200,223,845.90 | | 339,729,007.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 54,440,001.00 | | | | 55,950,687.61 | | | | 29,114,472.60 | 200,223,845.90 | | 339,729,007.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,146,667.00 | | | | 595,984,102.15 | | | | | 21,666,960.34 | | 635,797,729.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 43,442,960.74 | | 43,442,960.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 18,146,667.00 | | | | 595,984,102.15 | | | | | | | 614,130,769.15 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 18,146,667.00 | | | | | | | | | | | 18,146,667.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 595,984,102.15 | | | | | | | 595,984,102.15 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -21,77 | | -21,77 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|----------------------------|--|----------------------------|
| | | | | | | | | | | 6,000 .40 | | 6,000 .40 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有 者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | - 21,77 6,000 .40 | | - 21,77 6,000 .40 |
| 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 | 72,58 6,668 .00 | | | | 651,9 34,78 9.76 | | | | 29,11 4,472 .60 | 221,8 90,80 6.24 | | 975,5 26,73 6.60 |

三、公司基本情况

江苏骏成电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由句容骏成电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。句容骏成电子有限公司成立于 2009 年 7 月 16 日,公司设立时注册资 本为人民币 500.00 万元。

2021 年 12 月 20 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]4030 号文《关于同意江苏骏成 电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准,公司向社会公开发行

1,814.6667 万股人民币普通股股票，每股面值为人民币 1 元，发行后股份数量为 7,258.6668 万股，并于 2022 年 1 月 28 日在深圳证券交易所创业板上市交易。

1、公司及子公司行业性质和业务范围

公司属于液晶显示行业。经营范围为：液晶显示器及相关电子产品生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；液晶显示器及相关电子产品的研发和信息技术咨询服务；财务管理咨询服务、有形市场调查咨询服务。

2、公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地均位于句容经济开发区西环路西侧 01 幢 1-3 层。统一社会信用代码 91321100692139977F。

3、公司法定代表人

公司法定代表人：应发祥。

4、财务报表之批准

本财务报告经公司第三届董事会第十次会议于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

5、合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司为 6 户，2022 年度纳入合并范围的子公司为 5 户。2023 年度合并范围增加 1 家子公司。报告期合并范围详见“本附注七、其他主体中权益的披露 1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、44“重大会计判断和估计”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

（2）非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、交易性金融资产、除长期股权投资（参见本附注五、22、长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项及股本等。

（1）金融工具的确认和终止确认

①金融工具的确认

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；

对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注五、39、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

②金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

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

（2）金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产：

本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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：

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

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

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，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。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

④管理金融资产业务模式的评价依据

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

⑤合同现金流量特征的评估

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

（3）金融负债分类和计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债：

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注 11、金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债：

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）金融资产及金融负债的指定

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

（5）金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融负债与权益工具的区分：

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

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

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

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

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

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

11、应收票据

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

| 组合 | 项目 | 确定组合的依据 |
|-----|--------|-----------------------|
| 组合一 | 银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |
| 组合二 | 商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合 | 项目 | 确定组合的依据 |
|-----|-------------|-------------------------------|
| 组合一 | 应收合并内关联公司款项 | 本组合为日常经营活动中应收取的合并内关联方公司的应收款项 |
| 组合二 | 应收第三方款项 | 本组合为日常经常活动中应收取的非合并内关联方公司的应收款项 |

13、应收款项融资

应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

公司基于日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

| 组合 | 项目 | 确定组合的依据 |
|-----|-------------|------------------------------|
| 组合一 | 保证金及押金 | 本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金应收款项 |
| 组合二 | 职工备用金及其他 | 本组合为日常经常活动中应收取的备用金应收款项等 |
| 组合三 | 应收合并内关联公司款项 | 本组合为日常经营活动中应收取的合并内关联方公司的应收款项 |

15、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品等。
- (2) 存货发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

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

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 19.00-9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 31.67-19.00 |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

26、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法。

①对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命 |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 法定使用年限 |
| 软件及其他 | 预计使用年限 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

37、股份支付

24、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

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

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ② 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③ 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④ 客户已接受该商品或服务。

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

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

（2）与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司主要销售各类液晶显示产品。销售收入分为境内销售以及境外销售。

①境内销售收入确认时点：公司根据合同约定将各类产品发出至客户指定地点后，取得客户签收的发货清单后确认收入；

②境外销售收入确认时点：

一般模式下，公司根据合同约定办妥海关报关手续且货物实际放行时确认收入。

运至香港中转仓模式下，公司根据合同约定办妥海关报关手续且将各类产品运至客户指定的香港中转仓，客户或者客户指定的第三方物流公司签收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

①与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

b、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、39 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、31 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内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。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) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定,执行该会计政策对本集团财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时,本公司使用内部历史信用损失经验等数据,并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时,本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6% |
| 消费税 | 应税收入 | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--|-------|
| 江苏骏成电子科技股份有限公司 | 15% |
| 句容骏升显示技术有限公司 | 25% |
| Smartwin Electronics Technology (HK) Limited | 16.5% |
| Smartech Display Limited | 16.5% |
| 进准光学(江苏)有限公司 | 25% |
| 广西骏成科技有限公司 | 25% |
| 深圳骏成新技术研究中心有限公司 | 25% |

2、税收优惠

母公司 2022 年 11 月 18 日被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函 [2009]203 号通知，公司 2023 年度企业所得税适用税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 7,264.00 | 150.00 |
| 银行存款 | 216,280,994.80 | 184,278,936.93 |
| 其他货币资金 | 22,690,577.85 | 40,668,222.35 |
| 合计 | 238,978,836.65 | 224,947,309.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,557,260.15 | 7,742,459.50 |

其他说明

2) 其他货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 承兑保证金 | 22,690,577.85 | 9,580,921.33 |
| 其他保证金 | | 31,087,301.02 |
| | | |
| 合计 | 22,690,577.85 | 40,668,222.35 |

期末货币资金余额除上述其他货币资金外不存在其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 386,072,095.46 | 458,827,036.29 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 386,072,095.46 | 458,827,036.29 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 远期外汇合约 | 0.00 | 3,950,850.22 |
| 合计 | | 3,950,850.22 |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 70,085,796.62 | 57,724,088.40 |
| 商业承兑票据 | 1,621,579.70 | 1,172,761.70 |
| 合计 | 71,707,376.32 | 58,896,850.10 |

单位：元

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

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 71,792,722.62 | 100.00% | 85,346.30 | 0.12% | 71,707,376.32 | 58,958,574.40 | 100.00% | 61,724.30 | 0.10% | 58,896,850.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1-银行承兑汇票 | 70,085,796.62 | 97.62% | | | 70,085,796.62 | 57,724,088.40 | 97.91% | | | 57,724,088.40 |
| 组合 2-商业承兑汇票 | 1,706,926.00 | 2.38% | 85,346.30 | 5.00% | 1,621,579.70 | 1,234,486.00 | 2.09% | 61,724.30 | 5.00% | 1,172,761.70 |
| 合计 | 71,792,722.62 | 100.00% | 85,346.30 | 0.12% | 71,707,376.32 | 58,958,574.40 | 100.00% | 61,724.30 | 0.10% | 58,896,850.10 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 1,706,926.00 | 85,346.30 | 5.00% |
| 合计 | 1,706,926.00 | 85,346.30 | |

确定该组合依据的说明：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收票据的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期损失率（%） |
| 1年以内 | 1,706,926.00 | 85,346.3 | 5.00 |
| 1-2年 | - | - | - |
| 2-3年 | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - |
| 合计 | 1,706,926.00 | 85,346.3 | 5.00 |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
| 按组合计提坏账准备 | 61,724.30 | 23,622.00 | | | | 85,346.30 |
| 合计 | 61,724.30 | 23,622.00 | | | | 85,346.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 48,850,783.96 |
| 合计 | 48,850,783.96 |

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 16,524,971.02 |
| 商业承兑票据 | | 1,164,486.00 |
| 合计 | | 17,689,457.02 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,489,232.71 | 1.15% | 1,729,116.76 | 69.46% | 760,115.95 | 2,769,000.81 | 1.26% | 1,869,000.81 | 67.50% | 900,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 214,631,188.10 | 98.85% | 13,671,729.25 | 6.37% | 200,959,458.85 | 217,639,074.49 | 98.74% | 14,359,210.01 | 6.60% | 203,279,864.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 217,120,420.81 | 100.00% | 15,400,846.01 | 7.09% | 201,719,574.80 | 220,408,075.30 | 100.00% | 16,228,210.82 | 7.36% | 204,179,864.48 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 778,505.69 | 778,505.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 | 100,074.20 | 100,074.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三 | 90,420.92 | 90,420.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户四 | 1,520,231.90 | 760,115.95 | 50.00% | 预计无法全部收回 |
| 合计 | 2,489,232.71 | 1,729,116.76 | | |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 209,098,399.42 | 10,454,919.97 | 5.00% |
| 1-2年 | 2,844,103.04 | 568,820.61 | 20.00% |
| 2-3年 | 81,393.96 | 40,696.99 | 50.00% |
| 3年以上 | 2,607,291.68 | 2,607,291.68 | 100.00% |
| 合计 | 214,631,188.10 | 13,671,729.25 | |

确定该组合依据的说明：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 209,098,399.42 |
| 1 至 2 年 | 2,844,103.04 |
| 2 至 3 年 | 1,692,046.78 |
| 3 年以上 | 3,485,871.57 |
| 3 至 4 年 | 906,334.49 |
| 4 至 5 年 | 1,725,683.39 |
| 5 年以上 | 853,853.69 |
| 合计 | 217,120,420.81 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|-------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,869,000.81 | -139,884.05 | | | | 1,729,116.76 |
| 按组合计提预期 | 14,359,210.01 | -687,480.76 | | | | 13,671,729.25 |
| 合计 | 16,228,210.82 | -827,364.81 | | | | 15,400,846.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 40,163,036.25 | 18.50% | 2,008,151.81 |
| 单位 2 | 18,129,330.47 | 8.35% | 906,466.52 |
| 单位 3 | 16,100,867.11 | 7.42% | 805,043.36 |
| 单位 4 | 10,091,633.55 | 4.65% | 504,581.68 |
| 单位 5 | 10,057,658.73 | 4.63% | 502,882.94 |
| 合计 | 94,542,526.11 | 43.55% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 12,557,908.82 | 34,072,243.00 |
| 合计 | 12,557,908.82 | 34,072,243.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|--------------------|---------------|--------|------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期损失率 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收款项融资 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收款项融资 | 12,557,908.82 | 100.00 | - | - | 12,557,908.82 |
| 其中：组合 1-银行承兑汇票 | 12,557,908.82 | 100.00 | - | - | 12,557,908.82 |
| 组合 2-商业承兑汇票 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 12,557,908.82 | 100.00 | - | - | 12,557,908.82 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|--------------------|---------------|--------|------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期损失率 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收款项融资 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收款项融资 | 34,072,243.00 | 100.00 | - | - | 34,072,243.00 |
| 其中：组合 1-银行承兑汇票 | 34,072,243.00 | 100.00 | - | - | 34,072,243.00 |
| 组合 2-商业承兑汇票 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 34,072,243.00 | 100.00 | - | - | 34,072,243.00 |

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,552,269.96 | 82.59% | 839,383.42 | 71.39% |
| 1 至 2 年 | 13,719.04 | 0.73% | 299,974.54 | 25.51% |
| 2 至 3 年 | 282,961.42 | 15.06% | 29,024.92 | 2.47% |
| 3 年以上 | 30,474.09 | 1.62% | 7,406.85 | 0.63% |
| 合计 | 1,879,424.51 | | 1,175,789.73 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止 2023 年 06 月 30 日，无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,275,708.30 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 67.88%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 434,165.87 | 271,543.92 |
| 合计 | 434,165.87 | 271,543.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------|------------|
| 职工备用金及其他 | 457,016.71 | 84,878.25 |
| 保证金及押金 | | 200,000.00 |
| 合计 | 457,016.71 | 284,878.25 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 13,334.33 | | | 13,334.33 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 9,516.51 | | | 9,516.51 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 22,850.84 | | | 22,850.84 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 457,016.71 |
| 合计 | 457,016.71 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------|----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 13,334.33 | 9,516.51 | | | | 22,850.84 |
| 合计 | 13,334.33 | 9,516.51 | | | | 22,850.84 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|------------|------|------------------|-----------|
| 单位 1 | 职工备用金及其他 | 68,105.09 | 一年以内 | 14.90% | 3,405.25 |
| 单位 2 | 职工备用金及其他 | 60,000.00 | 一年以内 | 13.13% | 3,000.00 |
| 单位 3 | 职工备用金及其他 | 47,661.14 | 一年以内 | 10.43% | 2,383.06 |
| 单位 4 | 职工备用金及其他 | 44,180.00 | 一年以内 | 9.67% | 2,209.00 |
| 单位 5 | 职工备用金及其他 | 39,573.10 | 一年以内 | 8.66% | 1,978.66 |
| 合计 | | 259,519.33 | | 56.79% | 12,975.97 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 27,043,737.19 | 2,410,085.57 | 24,633,651.62 | 37,179,467.55 | 1,956,212.81 | 35,223,254.74 |
| 在产品 | 40,153,122.86 | | 40,153,122.86 | 38,664,747.32 | | 38,664,747.32 |
| 库存商品 | 22,322,798.29 | 1,045,483.51 | 21,277,314.78 | 28,233,062.84 | 3,186,164.53 | 25,046,898.31 |
| 发出商品 | 2,981,704.86 | 45,241.50 | 2,936,463.36 | 2,558,438.67 | 172,332.99 | 2,386,105.68 |
| 合计 | 92,501,363.20 | 3,500,810.58 | 89,000,552.62 | 106,635,716.38 | 5,314,710.33 | 101,321,006.05 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,956,212.81 | 836,450.16 | | 382,577.40 | | 2,410,085.57 |
| 库存商品 | 3,186,164.53 | 1,045,483.51 | | 3,186,164.53 | | 1,045,483.51 |
| 发出商品 | 172,332.99 | 45,241.50 | | 172,332.99 | | 45,241.50 |
| 合计 | 5,314,710.33 | 1,927,175.17 | | 3,741,074.92 | | 3,500,810.58 |

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

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

| | | |
|-------------|-----------|------------|
| 待抵扣进项税及预缴税金 | 17,986.11 | 332,244.86 |
| 合计 | 17,986.11 | 332,244.86 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
| | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|--------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2023年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|------|-----------|--------|--------|-----------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|----|----|--|----|--|--|--|--|
| | | | | 损益 | 调整 | | 利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 181,221,575.29 | 155,110,335.51 |
| 合计 | 181,221,575.29 | 155,110,335.51 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 103,323,792.49 | 166,962,499.27 | 678,301.64 | 5,208,784.97 | 276,173,378.37 |
| 2. 本期增加金额 | 9,107,254.47 | 28,405,636.76 | | 112,229.21 | 37,625,120.44 |
| (1) 购置 | | 10,221,611.77 | | 112,229.21 | 10,333,840.98 |
| (2) 在建工程转入 | 9,107,254.47 | 18,184,024.99 | | | 27,291,279.46 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 134,649.57 | | | 134,649.57 |
| (1) 处置或报废 | | 134,649.57 | | | 134,649.57 |
| 4. 期末余额 | 112,431,046.96 | 195,233,486.46 | 678,301.64 | 5,321,014.18 | 313,663,849.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,349,768.35 | 73,121,415.10 | 377,855.03 | 3,214,004.38 | 121,063,042.86 |
| 2. 本期增加金额 | 4,143,591.97 | 6,858,086.09 | 38,512.16 | 462,494.19 | 11,502,684.41 |
| (1) 计提 | 4,143,591.97 | 6,858,086.09 | 38,512.16 | 462,494.19 | 11,502,684.41 |
| 3. 本期减少金额 | | 123,453.32 | | | 123,453.32 |
| (1) 处置或报废 | | 123,453.32 | | | 123,453.32 |
| 4. 期末余额 | 48,493,360.32 | 79,856,047.87 | 416,367.19 | 3,676,498.57 | 132,442,273.95 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 63,937,686.64 | 115,377,438.59 | 261,934.45 | 1,644,515.61 | 181,221,575.29 |
| 2. 期初账面价值 | 58,974,024.14 | 93,841,084.17 | 300,446.61 | 1,994,780.59 | 155,110,335.51 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 25,428,108.08 | 42,226,212.40 |
| 合计 | 25,428,108.08 | 42,226,212.40 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 车载液晶显示模组生产线改造工程 | 18,438,701.63 | | 18,438,701.63 | 23,069,710.34 | | 23,069,710.34 |
| 宿舍楼改造装修 | 1,339,449.55 | | 1,339,449.55 | 972,477.07 | | 972,477.07 |
| 待安装机器设备 | 5,649,956.90 | | 5,649,956.90 | 18,184,024.99 | | 18,184,024.99 |
| 合计 | 25,428,108.08 | | 25,428,108.08 | 42,226,212.40 | | 42,226,212.40 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 车载液晶显示模组生产线改造工程 | 45,000,000.00 | 23,069,710.34 | 4,476,245.76 | 9,107,254.47 | | 18,438,701.63 | 93.10% | 95.00 | | | | 募股资金 |
| 宿舍楼改造装修 | 1,500,000.00 | 972,477.07 | 366,972.48 | | | 1,339,449.55 | 89.30% | 90.00 | | | | 其他 |
| 待安装机器设备 | | 18,184,024.99 | 5,649,956.90 | 18,184,024.99 | | 5,649,956.90 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 46,500,000.00 | 42,226,212.40 | 10,493,175.14 | 27,291,279.46 | | 25,428,108.08 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | | 合计 |
|-----------|--|----|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |

| | | |
|-----------|--|--|
| | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | | |
| 2. 期初账面价值 | | |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 61,142,753.18 | | | 1,953,604.20 | 63,096,357.38 |
| 2. 本期增加金额 | 21,364,180.00 | | | | 21,364,180.00 |
| (1) 购置 | 21,364,180.00 | | | | 21,364,180.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 82,506,933.18 | | | 1,953,604.20 | 84,460,537.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,394,446.80 | | | 1,414,233.45 | 11,808,680.25 |
| 2. 本期增加金额 | 894,613.59 | | | 173,840.90 | 1,068,454.49 |
| (1) 计提 | 894,613.59 | | | 173,840.90 | 1,068,454.49 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,289,060.39 | | | 1,588,074.35 | 12,877,134.74 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 71,217,872.79 | | | 365,529.85 | 71,583,402.64 |
| 2. 期初账面价值 | 50,748,306.38 | | | 539,370.75 | 51,287,677.13 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| Smartech Display Limited | 3,238,201.98 | | | | | 3,238,201.98 |
| 合计 | 3,238,201.98 | | | | | 3,238,201.98 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2023 上半年度无商誉减值准备。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 厂房装修费 | 282,640.65 | 331,614.69 | 51,976.16 | | 562,279.18 |
| 合计 | 282,640.65 | 331,614.69 | 51,976.16 | | 562,279.18 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,500,810.58 | 525,121.59 | 5,314,710.33 | 797,206.55 |
| 内部交易未实现利润 | 45,604.29 | 6,840.64 | 13,023.03 | 1,953.45 |
| 可抵扣亏损 | 976,332.87 | 244,083.22 | 893,466.85 | 223,366.71 |
| 信用减值准备 | 15,331,545.49 | 2,732,230.52 | 16,049,608.01 | 2,912,400.64 |
| 合计 | 19,854,293.23 | 3,508,275.97 | 22,270,808.22 | 3,934,927.35 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 固定资产会计与税务的差异 | 2,616,201.88 | 392,430.28 | 2,769,948.57 | 415,492.29 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,072,095.46 | 160,814.32 | 7,777,886.51 | 1,166,682.98 |
| 合计 | 3,688,297.34 | 553,244.60 | 10,547,835.08 | 1,582,175.27 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 3,508,275.97 | | 3,934,927.35 |
| 递延所得税负债 | | 553,244.60 | | 1,582,175.27 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 42,608,558.12 | 45,431,061.14 |
| 信用减值准备 | 177,497.66 | 253,661.44 |
| 合计 | 42,786,055.78 | 45,684,722.58 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产购置款 | 31,146,574.73 | | 31,146,574.73 | 5,147,985.77 | | 5,147,985.77 |
| 合计 | 31,146,574.73 | | 31,146,574.73 | 5,147,985.77 | | 5,147,985.77 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | |
| 短期借款利息 | 16,666.67 | |
| 合计 | 20,016,666.67 | 0.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

本期无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,624,069.56 | 30,381,453.70 |
| 合计 | 26,624,069.56 | 30,381,453.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 应付材料采购款 | 89,103,994.22 | 108,469,496.98 |
| 应付长期资产款及其他 | 6,753,073.11 | 7,133,992.98 |
| 合计 | 95,857,067.33 | 115,603,489.96 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日，账龄超过 1 年的应付账款金额为 1,332,615.33 元，占应付账款余额 1.39%，主要系应付材料采购款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 预收货款 | 438,919.26 | 2,250,373.12 |
| 合计 | 438,919.26 | 2,250,373.12 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 25,444,645.42 | 61,448,977.10 | 65,767,088.95 | 21,126,533.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,966,552.28 | 5,966,552.28 | |
| 合计 | 25,444,645.42 | 67,415,529.38 | 71,733,641.23 | 21,126,533.57 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,151,198.17 | 53,096,095.82 | 58,353,970.85 | 11,893,323.14 |
| 2、职工福利费 | 1,185,579.00 | 1,653,328.64 | 1,669,765.64 | 1,169,142.00 |
| 3、社会保险费 | | 3,581,315.51 | 3,581,315.51 | |
| 其中：医疗保险费 | | 3,243,238.49 | 3,243,238.49 | |
| 工伤保险费 | | 338,077.02 | 338,077.02 | |
| 4、住房公积金 | 5,359.80 | 1,528,047.93 | 1,528,740.57 | 4,667.16 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,102,508.45 | 1,590,189.20 | 633,296.38 | 8,059,401.27 |
| 合计 | 25,444,645.42 | 61,448,977.10 | 65,767,088.95 | 21,126,533.57 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 5,725,888.66 | 5,725,888.66 | |
| 2、失业保险费 | | 240,663.62 | 240,663.62 | |
| 合计 | | 5,966,552.28 | 5,966,552.28 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,435,193.19 | 5,612,001.89 |
| 企业所得税 | 4,042,053.38 | 2,535,039.27 |
| 个人所得税 | 385,820.19 | 52,525.16 |
| 城市维护建设税 | 167,285.54 | 298,370.87 |
| 印花税 | 49,658.31 | 58,109.46 |
| 教育费附加 | 119,489.67 | 213,122.05 |
| 地方基金 | 4,458.63 | 4,458.63 |
| 土地使用税 | 136,332.50 | 136,332.50 |
| 房产税 | 503,274.56 | 485,274.55 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 9,843,565.97 | 9,395,234.38 |
|----|--------------|--------------|

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,666,888.78 | 2,221,918.74 |
| 合计 | 2,666,888.78 | 2,221,918.74 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工报销款 | 1,220.26 | 884,371.07 |
| 保证金及押金 | 235,648.00 | 102,000.00 |
| 应付其他费用 | 2,430,020.52 | 1,235,547.67 |
| 合计 | 2,666,888.78 | 2,221,918.74 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 已背书未到期应收票据 | 17,689,457.02 | 33,706,274.95 |
| 合同负债对应销项税 | 116,267.43 | 64,676.74 |
| 合计 | 17,805,724.45 | 33,770,951.69 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | -- | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 72,586,668.00 | | | | | | 72,586,668.00 |

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日的股本结构：

| 股东名称 | 股本金额(元) | 持股比例(%) |
|--------------------|---------------|---------|
| 应发祥 | 14,640,135.00 | 20.17 |
| 薄玉娟 | 16,658,072.00 | 22.95 |
| 句容骏成投资管理合伙企业(有限合伙) | 20,441,794.00 | 28.16 |
| 公开发行流通股 | 20,846,667.00 | 28.72 |
| 合计 | 72,586,668.00 | 100.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 666,351,658.21 | | | 666,351,658.21 |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | 31,087,267.28 | | | 31,087,267.28 |
| 合计 | 697,438,925.49 | | | 697,438,925.49 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重 | 367,626.6 | | | | | 4,616.68 | | 372,243.3 |

| | | | | | | | | |
|--------------|------------|--|--|--|--|----------|--|------------|
| 分类进损益的其他综合收益 | 5 | | | | | | | 3 |
| 外币财务报表折算差额 | 367,626.65 | | | | | 4,616.68 | | 372,243.33 |
| 其他综合收益合计 | 367,626.65 | | | | | 4,616.68 | | 372,243.33 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 38,747,418.00 | | | 38,747,418.00 |
| 合计 | 38,747,418.00 | | | 38,747,418.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 319,411,838.30 | 260,053,057.57 |
| 调整后期初未分配利润 | 319,411,838.30 | 260,053,057.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,118,566.52 | 90,767,726.53 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,632,945.40 |
| 应付普通股股利 | 43,552,000.80 | 21,776,000.40 |
| 期末未分配利润 | 314,978,404.02 | 319,411,838.30 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 266,721,188.04 | 205,199,667.34 | 310,339,096.22 | 235,729,168.38 |
| 其他业务 | 519,938.32 | 43,340.96 | 548,766.10 | 21,438.14 |
| 合计 | 267,241,126.36 | 205,243,008.30 | 310,887,862.32 | 235,750,606.52 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 149,163,266.43 元，其中，149,163,266.43 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,027,189.71 | 918,439.80 |
| 教育费附加 | 733,706.98 | 656,028.40 |
| 房产税 | 493,924.80 | 942,522.83 |
| 土地使用税 | 272,665.00 | 272,665.00 |
| 印花税 | 90,138.78 | 95,097.81 |
| 其他税金 | 10,620.54 | 9,695.42 |
| 合计 | 2,628,245.81 | 2,894,449.26 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,904,612.79 | 3,974,922.45 |
| 报关费 | 297,161.55 | 422,361.16 |
| 业务招待费 | 2,321,508.50 | 788,675.83 |
| 差旅费 | 429,598.25 | 162,747.05 |
| 房租及水电费 | 280,130.99 | 257,393.16 |
| 办公费 | 1,158,124.18 | 230,280.61 |
| 其他费用 | 1,160,257.08 | 1,178,242.63 |
| 合计 | 8,551,393.34 | 7,014,622.89 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,644,019.78 | 3,617,724.43 |
| 折旧摊销费 | 2,086,352.32 | 2,546,931.32 |
| 低值易耗品 | | |
| 差旅费 | 594,256.90 | 206,912.61 |
| 办公费 | 556,633.98 | 1,207,708.97 |
| 业务招待费 | 561,238.69 | 439,815.45 |
| 房租及水电费 | 276,908.90 | 277,086.34 |
| 交通及通讯费 | 199,946.38 | 131,195.30 |
| 中介机构服务费 | 735,646.41 | 666,986.53 |
| 会务费 | | 812,987.01 |
| 其他费用 | 440,289.04 | 675,341.42 |
| 合计 | 8,095,292.40 | 10,582,689.38 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,505,954.10 | 7,091,060.97 |
| 研发领料 | 4,588,575.11 | 6,971,742.80 |
| 折旧摊销费 | 675,967.43 | 622,050.00 |
| 其他费用 | 101,865.16 | 42,400.97 |
| 合计 | 12,872,361.80 | 14,727,254.74 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 93,570.34 | 175,429.56 |
| 减：利息收入 | 7,041,666.90 | 1,235,674.46 |
| 手续费 | 71,794.05 | 69,401.95 |
| 汇兑损益 | -8,414,826.95 | -3,936,895.19 |
| 合计 | -15,291,129.46 | -4,927,738.14 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|------------|
| 个税手续费返还 | 46,451.23 | 43,043.57 |
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 94,500.00 | 652,186.36 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,553,043.63 | 894,794.52 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 1,694,419.52 | |
| 合计 | 6,247,463.15 | 894,794.52 |

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产 | -2,754,940.83 | |
| 衍生金融资产 | -3,950,850.22 | |
| 合计 | -6,705,791.05 | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -9,516.51 | 19,081.35 |
| 应收账款坏账准备 | 827,364.81 | -867,811.44 |
| 应收票据坏账准备 | -23,622.00 | 205,344.99 |
| 合计 | 794,226.30 | -643,385.10 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,927,175.17 | -505,070.04 |
| 合计 | -1,927,175.17 | -505,070.04 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | | 2,000,000.00 | |
| 其他 | 16,857.32 | 6,583.00 | |

| | | | |
|----|-----------|--------------|--|
| 合计 | 16,857.32 | 2,006,583.00 | |
|----|-----------|--------------|--|

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------|------|--------------|------------|--------|--------|--------------|-------------|
| 上市扶持补贴 | 句容市财政局 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|-----------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 11,196.25 | | |
| 其他 | 54.48 | 66,231.52 | |
| 合计 | 11,250.73 | 66,231.52 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,180,947.98 | 5,628,245.79 |
| 递延所得税费用 | -602,279.29 | -154,471.81 |
| 合计 | 4,578,668.69 | 5,473,773.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 43,697,235.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,554,742.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -324,233.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 220,728.28 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -148,074.44 |
| 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 | 223,366.71 |
| 研发费加计扣除的影响 | -1,947,861.15 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 4,578,668.69 |
|-------|--------------|

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 收到保证金、备用金、往来款、赎回定期存款等 | 345,030.80 | 1,505,934.95 |
| 利息收入 | 7,041,666.90 | 1,235,674.46 |
| 补贴收入 | 94,500.00 | 2,000,000.00 |
| 其他 | 63,308.55 | 701,812.93 |
| 合计 | 7,544,506.25 | 5,443,422.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 各类费用及手续费 | 8,299,281.49 | 7,813,943.30 |
| 支付保证金、备用金、往来款等 | 994,199.64 | 903,684.41 |
| 合计 | 9,293,481.13 | 8,717,627.71 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 发行上市中介机构费用 | | 12,937,593.10 |
| 合计 | | 12,937,593.10 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 39,118,566.52 | 41,754,124.48 |
| 加：资产减值准备 | 1,132,948.87 | 1,148,455.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,502,684.41 | 9,120,604.32 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,068,454.49 | 1,077,549.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 51,976.16 | 878,776.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,196.25 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,705,791.05 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -8,321,256.61 | -3,761,465.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,247,463.15 | -894,794.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 426,651.38 | -154,471.81 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,028,930.67 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 14,134,353.18 | 1,740,991.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -2,470,488.27 | -36,548,214.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -40,509,285.85 | 4,455,622.78 |
| 其他 | -3,741,074.92 | -538,423.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,834,122.84 | 18,278,754.34 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 216,288,258.80 | 260,211,488.14 |
| 减：现金的期初余额 | 184,279,086.93 | 58,483,948.46 |
| 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 | 32,009,171.87 | 201,727,539.68 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 216,288,258.80 | 184,279,086.93 |
| 其中：库存现金 | 7,264.00 | 150.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 216,280,994.80 | 184,278,936.93 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 216,288,258.80 | 184,279,086.93 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 22,690,577.85 | 保证金 |
| 应收票据 | 17,689,457.02 | 期末已背书未终止确认 |
| 应收票据 | 48,850,783.96 | 票据质押 |
| 合计 | 89,230,818.83 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | 173,521,837.53 |
| 其中：美元 | 15,403,565.75 | 7.2258 | 111,303,085.38 |
| 欧元 | 14,916.29 | 7.8771 | 117,497.11 |
| 港币 | 67,354,940.38 | 0.9220 | 62,101,255.04 |
| 应收账款 | | | 42,824,819.42 |
| 其中：美元 | 5,439,091.63 | 7.2258 | 39,301,788.60 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 3,821,074.64 | 0.9220 | 3,523,030.82 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|-----------|------|-----------|
| 2022 年省级商务发展专项资金外贸稳增长项目 | 90,000.00 | 其他收益 | 90,000.00 |
| 扩岗补贴 | 4,500.00 | 其他收益 | 4,500.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 6 月 13 日投资新设全资子公司深圳骏成新技术研究中心有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--|-------|-----|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| Smartwin Electronics Technology (HK) Limited | 香港 | 香港 | 液晶显示 | 100.00% | | 设立 |
| Smartech Display Limited | 香港 | 香港 | 液晶显示 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 句容骏升显示技术有限公司 | 句容 | 句容 | 液晶显示 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 进准光学(江苏)有限公司 | 句容 | 句容 | 液晶显示 | 100.00% | | 购买 |
| 广西骏成科技有限公司 | 崇左 | 崇左 | 液晶显示 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳骏成新技术研究中心有限公司 | 深圳 | 深圳 | 液晶显示 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

| | |
|---------|--|
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

| | | |
|-----------------|--|--|
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

| | | |
|-----------------|--|--|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、银行存款、短期借款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

(1) 汇率风险

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

| 项目 | 外币资产 | |
|----|---------------|---------------|
| | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元 | 20,842,657.38 | 21,347,374.31 |
| 港币 | 71,176,015.02 | 1,919,783.97 |
| 欧元 | 14,916.29 | 103,521.91 |
| 日元 | - | - |

(续)

| 项目 | 外币负债 | |
|----|------------|------------|
| | 期末余额 | 期初余额 |
| 美元 | 305,577.83 | 757,219.81 |
| 港币 | - | 15,000.00 |
| 日元 | - | 34,250.00 |

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 0.5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，0.5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

| 本年利润增加/减少 | 美元影响 | |
|-----------|-------------|--------------|
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 630,686.53 | 609,459.31 |
| 人民币升值 | -630,686.53 | - 609,459.31 |

(续)

| 本年利润增加/减少 | 港币影响 | |
|-----------|-------------|-----------|
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 278,903.21 | 7,231.56 |
| 人民币升值 | -278,903.21 | -7,231.56 |

(续)

| 本年利润增加/减少 | 欧元影响 | |
|-----------|---------|-------|
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | 499.36 | -7.63 |
| 人民币升值 | -499.36 | 7.63 |

(续)

| 本年利润增加/减少 | 日元影响 | |
|-----------|------|-----------|
| | 本期金额 | 上期金额 |
| 人民币贬值 | - | 3,265.84 |
| 人民币升值 | - | -3,265.84 |

(2) 利率风险

无

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险很低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 06 月 30 日

| 项目 | 1 年（含 1 年） | 1-3 年（含 3 年） | 3-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|--------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
| 应收票据 | 71,792,722.62 | - | - | - | 71,792,722.62 |
| 应收账款 | 217,120,420.81 | - | - | - | 217,120,420.81 |
| 应收款项融资 | 12,557,908.82 | - | - | - | 12,557,908.82 |
| 预付款项 | 1,879,424.51 | - | - | - | 1,879,424.51 |
| 其他应收款 | 457,016.71 | - | - | - | 457,016.71 |
| 短期借款 | 20,016,666.67 | - | - | - | 20,016,666.67 |
| 应付票据 | 26,624,069.56 | - | - | - | 26,624,069.56 |
| 应付账款 | 95,857,067.33 | - | - | - | 95,857,067.33 |
| 合同负债 | 438,919.26 | - | - | - | 438,919.26 |
| 其他应付款 | 2,666,888.78 | - | - | - | 2,666,888.78 |

2022 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年（含 1 年） | 1-3 年（含 3 年） | 3-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|--------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
| 应收票据 | 58,958,574.40 | - | - | - | 58,958,574.40 |
| 应收账款 | 220,408,075.30 | - | - | - | 220,408,075.30 |
| 应收款项融资 | 34,072,243.00 | - | - | - | 34,072,243.00 |
| 预付款项 | 1,175,789.73 | - | - | - | 1,175,789.73 |
| 其他应收款 | 284,878.25 | - | - | - | 284,878.25 |
| 应付票据 | 30,381,453.70 | - | - | - | 30,381,453.70 |
| 应付账款 | 115,603,489.96 | - | - | - | 115,603,489.96 |
| 合同负债 | 2,250,373.12 | - | - | - | 2,250,373.12 |
| 其他应付款 | 2,221,918.74 | - | - | - | 2,221,918.74 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 386,072,095.46 | 386,072,095.46 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 386,072,095.46 | 386,072,095.46 |
| 应收款项融资 | | | 12,557,908.82 | 12,557,908.82 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 398,630,004.28 | 398,630,004.28 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

无

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

对于持有的交易性金融资产，本公司以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

对于持有的应收款项融资，应收银行承兑汇票因为发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是应发祥、薄玉娟。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 吴军 | 公司董事 |
| 许发军 | 公司董事 |
| 张伟丽 | 公司监事 |
| 张成军 | 公司监事 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|-------|--------|-----------------------|----------------------|-------|-------------|----------|
|-------|--------|-----------------------|----------------------|-------|-------------|----------|

| | | 用（如适用） | | 用） | | | | | | | |
|--|--|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

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

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 关键管理人员人数（人） | 13.00 | 13.00 |
| 在本公司领取报酬人数（人） | 13.00 | 13.00 |
| 关键管理人员报酬总额（元） | 807,749.00 | 771,805.00 |

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----|-------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 张伟丽 | 94.40 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------|-----------|
| 其他应付款 | 许发军 | | 22,037.00 |
| 其他应付款 | 张成军 | | 21,238.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 868,926.61 | 0.43% | 868,926.61 | 100.00% | 0.00 | 868,926.61 | 0.41% | 868,926.61 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 203,572,371.59 | 99.57% | 10,033,314.16 | 4.93% | 193,539,057.43 | 211,045,815.98 | 99.59% | 10,057,098.45 | 4.77% | 200,988,717.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合一 | 6,020,0 | 2.94% | | | 6,020,0 | 12,634, | 5.96% | | | 12,634, |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 50.50 | | | | 50.50 | 668.30 | | | | 668.30 |
| 组合二 | 197,552,321.09 | 96.63% | 10,033,314.16 | 5.08% | 187,519,006.93 | 198,411,147.68 | 93.63% | 10,057,098.45 | 5.07% | 188,354,049.23 |
| 合计 | 204,441,298.20 | 100.00% | 10,902,240.77 | 5.33% | 193,539,057.43 | 211,914,742.59 | 100.00% | 10,926,025.06 | 5.16% | 200,988,717.53 |

按单项计提坏账准备：1

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 778,505.69 | 778,505.69 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二 | 90,420.92 | 90,420.92 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计 | 868,926.61 | 868,926.61 | | |

按组合计提坏账准备：按账龄披露

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 196,544,339.20 | 9,827,216.96 | 5.00% |
| 一至二年 | 992,979.18 | 198,595.84 | 20.00% |
| 二至三年 | 15,002.71 | 7,501.36 | 50.00% |
| 合计 | 197,552,321.09 | 10,033,314.16 | |

确定该组合依据的说明：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 202,564,389.70 |
| 1至2年 | 992,979.18 |
| 2至3年 | 105,423.63 |
| 3年以上 | 778,505.69 |
| 5年以上 | 778,505.69 |
| 合计 | 204,441,298.20 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 868,926.61 | | | | | 868,926.61 |
| 按组合计提预期信用损失的 | 10,057,098.45 | -23,784.29 | | | | 10,033,314.16 |

| | | | | | |
|------|---------------|------------|--|--|---------------|
| 应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,926,025.06 | -23,784.29 | | | 10,902,240.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 单位 1 | 40,163,036.25 | 19.65% | 2,008,151.81 |
| 单位 2 | 18,129,330.47 | 8.87% | 906,466.52 |
| 单位 3 | 16,100,867.11 | 7.88% | 805,043.36 |
| 单位 4 | 10,091,633.55 | 4.93% | 504,581.68 |
| 单位 5 | 10,057,658.73 | 4.92% | 502,882.94 |
| 合计 | 94,542,526.11 | 46.25% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 35,312,556.51 | 4,678,028.28 |
| 合计 | 35,312,556.51 | 4,678,028.28 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 保证金及押金 | | 200,000.00 |
| 职工备用金及其他 | 379,433.17 | 45,287.66 |
| 应收合并内关联公司款项 | 34,952,095.00 | 4,445,005.00 |
| 合计 | 35,331,528.17 | 4,690,292.66 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 12,264.38 | | | 12,264.38 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 6,707.28 | | | 6,707.28 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 18,971.66 | | | 18,971.66 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 35,331,528.17 |
| 合计 | 35,331,528.17 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------|----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 12,264.38 | 6,707.28 | | | | 18,971.66 |
| 合计 | 12,264.38 | 6,707.28 | | | | 18,971.66 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|---------------|------|------------------|----------|
| 单位 1 | 应收合并内关联公司款项 | 29,005,350.00 | 一年以内 | 82.09% | |
| 单位 2 | 应收合并内关联公司款项 | 5,946,745.00 | 一年以内 | 16.83% | |
| 单位 3 | 职工备用金及其他 | 68,105.09 | 一年以内 | 0.19% | 3,405.25 |
| 单位 4 | 职工备用金及其他 | 60,000.00 | 一年以内 | 0.17% | 3,000.00 |
| 单位 5 | 职工备用金及其他 | 44,180.00 | 一年以内 | 0.13% | 2,209.00 |
| 合计 | | 35,124,380.09 | | 99.41% | 8,614.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

期末余额中无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 213,224,765.60 | | 213,224,765.60 | 195,224,765.60 | | 195,224,765.60 |
| 合计 | 213,224,765.60 | | 213,224,765.60 | 195,224,765.60 | | 195,224,765.60 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| Smartwin Electronic Technology (HK) Limited | 133,865,320.00 | | | | | 133,865,320.00 | |
| 进准光学(江苏)有限公司 | 61,359,445.60 | | | | | 61,359,445.60 | |
| 广西骏成科技有限公司 | | 18,000,000.00 | | | | 18,000,000.00 | |
| 合计 | 195,224,765.60 | 18,000,000.00 | | | | 213,224,765.60 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 265,576,604.04 | 207,888,224.59 | 308,408,421.25 | 239,414,713.65 |
| 其他业务 | 456,613.96 | 7,410.96 | 531,006.00 | 21,563.46 |
| 合计 | 266,033,218.00 | 207,895,635.55 | 308,939,427.25 | 239,436,277.11 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 149,163,266.43 元，其中，149,163,266.43 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,553,043.63 | 894,794.52 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 1,694,419.52 | |
| 合计 | 6,247,463.15 | 894,794.52 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -11,196.25 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 94,500.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -458,327.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 16,802.84 | |
| 减：所得税影响额 | -53,650.85 | |
| 合计 | -304,570.46 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|
|-------|------------|------|

| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|-------------------------|-------|-------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.47% | 0.5390 | 0.5390 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.50% | 0.5432 | 0.5432 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他