

# 广东鼎泰高科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-035



2024 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。

公司负责人王馨、主管会计工作负责人徐辉及会计机构负责人(会计主管人员)陈玲声明：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。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 410,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

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、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、在其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎泰高科	指	广东鼎泰高科技技术股份有限公司
太鼎控股	指	广东太鼎控股有限公司，公司控股股东
南阳高通	指	南阳高通合伙企业（有限合伙）
南阳睿海	指	南阳睿海电子产品咨询中心（有限合伙）
南阳睿鸿	指	南阳睿鸿电子产品咨询中心（有限合伙）
南阳睿和	指	南阳睿和电子产品咨询中心（有限合伙）
南阳鼎泰	指	南阳鼎泰高科有限公司，公司子公司
东莞鼎泰鑫	指	东莞市鼎泰鑫电子有限公司，公司子公司
鼎泰机器人	指	广东鼎泰机器人科技有限公司，公司子公司
超智新材料	指	东莞市超智新材料有限公司，公司子公司
香港鼎泰	指	香港鼎泰高科技技术有限公司，公司子公司
新加坡鼎泰	指	DTECH INTERNATIONAL INVESTMENT SINGAPORE PTE. LTD.、新加坡鼎泰国际投资有限公司，公司孙公司
泰国鼎泰	指	鼎泰高科（泰国）有限公司，公司孙公司
越南鼎泰	指	越南鼎泰科技有限公司，公司孙公司
新野鼎邦	指	新野鼎邦实业有限公司，曾用名新野鼎泰电子精工科技有限公司、新野鼎泰高科精工科技有限公司
桑罗泰和	指	广东桑罗泰和精密制造有限公司，公司参股公司
TTM 集团	指	迅达科技集团公司（TTM Technologies, Inc.），全球五大印刷电路板供应商之一
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
CPCA	指	China Printed Circuit Association 的简称，即中国电子电路行业协会，印制电路板行业自律组织，是隶属工信部并经民政部批准成立的具有独立法人资格的国家一级行业协会
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，中文名称为印制电路板，又称印制线路板、印刷电路板、印刷线路板。采用电子印刷术制作，以绝缘板为基材，有选择性的加工孔和布设金属的电路图形，实现电子元器件之间的相互连接，起中续传输的作用，是电子元器件的支撑体，有“电子产品之母”之称
Prismark	指	美国 Prismark Partners LLC，是印制电路板及其相关领域知名的市场分析机构，其发布的数据在 PCB 行业具有较大影响力
mm	指	毫米
3C	指	计算机（Computer）、通讯（Communication）和消费电子产品（Consumer Electronic）三类电子产品的简称
盲孔	指	连接表层和内层而不贯通整板的导通孔。盲孔位于印刷线路板的顶层和底层表面，具有一定深度，用于表层线路和下面的内层线路的连接
经销模式	指	公司与经销商签订销售合同，经销商向公司买断产品后销售给下游的销售模式
寄售	指	寄售模式系 PCB 刀具行业常见的销售模式，公司根据客户的生产计划和需求预测将货物运至指定的寄

		售仓库，客户根据实时需求自行提货，公司每月依据客户实际提货数量及相应对账单进行货物和货款的结算。VMI 系 Vendor Managed Inventory 的简称，与寄售仅在存货管理模式略有差异，本报告不进行严格区分
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鼎泰高科	股票代码	301377
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东鼎泰高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎泰高科		
公司的外文名称（如有）	DTECH		
公司的外文名称缩写（如有）	Guangdong Dtech Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王馨		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周文英	
联系地址	广东省东莞市厚街镇寮厦竹园路 39 号 1 号楼 201 室	
电话	0769-89207168	
传真	0769-89277198	
电子信箱	BOD@dtechs.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、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 2023 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）	712,571,217.92	582,653,097.28	22.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,858,624.44	105,853,324.10	-16.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,243,701.17	74,496,199.56	1.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,690,768.05	115,421,457.47	4.57%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.26	-15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.26	-15.38%
加权平均净资产收益率	3.76%	4.73%	-0.97%
	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）	3,284,262,396.12	3,179,443,666.55	3.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,417,932,357.51	2,318,803,454.08	4.28%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,571.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,082,357.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,271,424.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,025,225.18	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-343,386.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,405,577.27	
少数股东权益影响额（税后）	16,690.95	
合计	13,614,923.27	

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）所处行业情况

根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2017），公司所处行业属于“C33 金属制品业”中的“C332 金属工具制造”中的子类“C3321 切削工具制造”。

#### （1）PCB 行业概况

PCB 是组装电子零件用的关键互连件，为电子元器件提供电气连接、数字及模拟信号传输、电源供给和射频微波信号发射与接收等功能，绝大多数电子设备及产品均需配备 PCB，因而 PCB 也被称为“电子产品之母”。PCB 被广泛应用于通信、消费电子、汽车、医疗器械、工业控制、航空航天等电子信息产业，在信息化、数字化的发展趋势驱动下，PCB 行业有着广阔的市场空间和良好的发展前景。

在整个电子产业链中，PCB 属于上游产业，公司所生产的钻针、铣刀与磨刷属于 PCB 加工制造专用的耗材。钻针、铣刀、磨刷及部分自动化设备的市场发展前景取决于 PCB 市场的成长，而 PCB 市场取决于终端电子产品行业的发展。电子信息产业是我国重点发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，是加快工业转型升级及国民经济和社会信息化建设的技术支撑和物质基础，是保障国防建设和国家信息安全的重要基石。

国务院发布的《粤港澳大湾区发展规划纲要》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》及《“十四五”智能制造发展规划》等顶层设计，均将电子信息产业作为重点发展领域。政策的支持，有助于推动 PCB 技术水平持续提高、应用领域持续扩大、市场规模持续增长，进而对公司未来经营发展起到促进作用。从当前 PCB 产业发展格局来看，PCB 印制电路板行业目前整体处于稳健发展阶段。

未来，随着各领域不断的迭代发展，包括通讯设备、云计算、半导体载板、Mini LED、汽车电子、可穿戴设备、工业控制、航空航天、智能家居、AI 应用等下游市场的新兴需求逐步涌现，PCB 作为电子产品的关键电子互联件有望迎来新的增长点，尤其是高端产品市场仍有较大的增长潜力。

#### （2）数控机床行业概况

数控机床是一种装有程序控制系统的自动化机床，是机械技术与数控智能化的结合，是机电一体化的典型产品。相较于传统机床，数控机床具有精度高、柔性好、工作高效化、功能复合化、控制智能化等优点，已经成为现代机床的主流发展方向。

数控刀具是数控加工过程中与数控机床相配套用于切削加工的工具，广泛应用于各种类型、材质、大小和精度的工件的外型加工，是实现高端制造和智能制造的关键耗材，数控刀具也被誉为“工业的牙齿”。

#### （3）功能性膜材料概况

通过将多种不同涂层材料与基膜进行有机结合，使其具有吸附、保护、分离、绝缘、光电、磁性、催化活性等某一或某些特定功能的膜称之为功能性膜材料。功能性膜品种多样，可应用于电子电气、光电显示、工控、新能源、航空航天等众多领域，成为工业领域中不可或缺的材料之一。



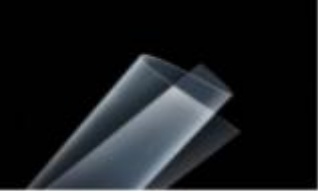

公司功能性膜材料包括防窥膜、车载光控膜、车载防爆膜、磨砂/硬化膜、AR 膜等，主要应用于屏幕、汽车、家电、盖板玻璃、工控、Mini LED 等行业。

#### （二）公司主要业务、产品及应用领域

报告期内，公司主要产品包括：刀具产品（包含钻针、铣刀、PCB 特刀及数控刀具）、研磨抛光材料（包含磨刷、砂带等）、功能性膜材料、智能数控装备，主要面向的客户群是 PCB、数控精密机件制造企业。

主要产品示例如下：

产品名称	图示	产品介绍和用途
------	----	---------

刀具产品		<p>主要产品有钻针、铣刀及数控刀具。钻针、铣刀主要应用于印制电路板行业的钻孔、铣削加工；数控刀具包括成型刀、倒角刀、T型刀、丝锥、标准通用刀具等，是机械制造中用于铣削、钻削等加工的主要精密工具，主要应用于电子、机械、汽车、医疗、航空航天等行业。</p>
研磨抛光材料		<p>主要产品有陶瓷磨刷、不织布磨刷、尼龙磨刷、砂带等，主要应用于 PCB 制程中钻孔毛刺和塞孔油墨的去除及外层线路清洁等。</p>
功能性膜材料		<p>主要产品有防窥膜、车载光控膜、车载防爆膜、磨砂/硬化膜、AR 膜等，主要应用于屏幕、汽车、家电、盖板玻璃、工控、Mini LED 等行业。</p>
智能数控装备		<p>主要产品有数控刀具磨床、数控丝锥磨床、数控段差磨床、全自动刀具钝化机、真空镀膜设备、钻针智能仓储系统等，主要应用于 PCB 和金属加工刀具等产品的生产制造和智能仓储管理。</p>

### （三）公司的行业地位

根据 CPCA2023 年 5 月 31 日公布的《第二十二届（2022）中国电子电路行业主要企业榜单》，公司在刀具类专用材料企业中排名第 1 位。根据 Prismark 研究报告，2023 年公司在全球 PCB 钻针销量市场占有率约为 26.5%，排名第 1 位。

### （四）经营模式

#### 1、采购模式

公司采购部门分为开发部、执行部及采购管理部，公司严格按照《采购控制程序》的要求，通过订单采购的方式从供应商处取得原材料、包材和设备等。对于生产用原材料，公司会根据订单情况以及物管部、市场部对整个行业发展的调研情况事先制定年度采购计划，采购部门根据采购计划进行前期准备，提前确认供应资源、供应能力、价格、品质等因素，然后依据实际生产需求，结合采购周期表及安全库存编制月采购申请。公司会综合考虑品质稳定性、价格竞争力、响应速度、增值服务等因素选取供应商，通过资质调查、供应商考核管理、测试验证等措施对供应商进行多维度评估及考核。公司对供应商采用长期合作为主、临时补充采购为辅的采购模式。公司与供应商的合作方式分为两种，一是与长期合作的供应商签订年度框架协议，实际供货时以采购订单为准；另一种是与非长期合作的供应商或临时采购的商品签订采购订单进行采购。

#### 2、生产模式

公司以自主生产为主，外协生产为辅。公司主要采取自主生产的生产模式，部分非核心生产工序采取外协加工方式。

对于标准类产品如钻针、铣刀，公司以市场需求为导向，营销中心根据市场调研和订单情况，于每年末制定下一年度市场预测计划，并在当月末和次月初对次月的销售预测进行调整。生产部门则根据预测计划安排年度和月度生产计划。实际生产过程会根据市场及库存情况做出实时调整，确保随机性与计划性的有效平衡。对于研磨轮、数控刀具等，一般会在收到订单时再进行生产。质量部门严格按照质量管理体系对原材料、半成品和产成品的质量进行有效管理，确保产品的一致性和稳定性，满足客户的交付要求。

### 3、销售模式

公司主要采用直销模式，少量客户通过经销模式进行销售。在直销模式中，公司对部分重大客户及战略客户采取寄售（VMI）模式进行销售，公司根据客户的生产计划和需求预测将货物运送至指定的寄售仓库，客户根据实时需求自行提货，公司每月依据客户实际提货数量及相应的对账单进行货物和货款的结算。对于规模较小、付款风险较高的客户，或需要通过经销方式进入的特定客户或市场区域，公司倾向于采用经销模式，即公司将产品销售给经销商，后续经销商再将这些买断的产品卖给其终端客户，在快速打开市场的同时又可降低风险和运营成本。

## 二、核心竞争力分析

### （一）供应链优势

刀具行业尤其是钻针行业，有较高的资金壁垒、技术壁垒和客户壁垒，其他竞争者在短时间内难以撼动公司的市场地位。PCB 钻孔工序的质量直接影响 PCB 产品的品质，因此 PCB 生产商对钻孔工序所需钻针产品的品质稳定性要求较高，一般会选择实力雄厚、技术先进的供应商进行合作，以将重大品质风险降至最低的程度，且在与 PCB 用微型刀具供应商建立长期的战略合作关系前，均会采取严格的合格供应商认证制度，认证时间一般为 6-12 个月；公司自成立以来一直专注于 PCB 用微型刀具这一细分市场，技术人员对钻针及铣刀的各个加工环节进行深入研究，对生产过程不断探索，同时结合对行业新技术、新产品研发，积累了丰富的行业经验及技术储备，为向客户提供品质优良的产品提供了充分保障。

### （二）产品力优势

公司产品涵盖钻针、铣刀、磨刷、自动化设备等一系列生产 PCB 所需的耗材及设备，产品种类丰富，钻针产品直径规格覆盖 0.035mm 到 6.75mm，铣刀产品直径规格覆盖 0.35mm-3.175mm，产品型号齐全，尺寸覆盖范围广，可以满足下游客户的多种需求。

同时，公司自研 CVD 涂层、PVD 硬质涂层及 Ta-C 润滑涂层等各类涂层技术，提升刀具的使用性能，满足客户不同的刀具涂层需求，并通过自研涂层设备成功实现涂层加工的规模化量产，形成差异化竞争优势。

### （三）自主研发生产设备优势

公司子公司鼎泰机器人专注于刀具生产、检测相关设备的研发，秉承吸纳创新的产品理念成功研制高精度多工位磨削机、粗精磨磨槽一体机、全自动研磨机、刀面检测机等设备并投入生产，其精度可管控在 0.001mm。截至 2024 年 6 月 30 日，鼎泰机器人共拥有 233 项专利，其中发明专利 47 项，实用新型专利 170 项，外观专利 16 项。

公司生产、检测刀具产品的设备均以自研为主，基本实现进口替代。通过自研设备，解决了进口设备成本高、周期长等问题，既可以有效地提高市场响应效率及扩产灵活性，又进一步降低了产品的加工成本，提高生产效率和良品率。

### （四）管理和成本优势

近年来，公司持续提升公司经营效率，采取了一系列降本提质增效措施。一方面，通过组织结构优化、落实费用管控主体责任等措施，严格控制费用支出，降低管理成本；另一方面，通过精细化管理，不断优化管理流程，改进生产工艺，持续深入推动数字化转型等措施，助力公司生产效率、产品良率及人效得以持续提升。

### （五）客户资源优势

多年来，公司不断创新研发，凭着可靠的产品质量和完善的服务体系，与国内外众多知名 PCB 厂商建立了良好稳定的合作关系，并多次获得客户颁发的“金牌供应商”“优秀合作伙伴”“优秀供应商”等奖项。公司主要客户包括健鼎科技、TTM 集团、深南电路、胜宏科技、崇达技术等知名企业。优质的客户资源，为公司在 PCB 刀具领域的进一步发展奠定了良好基础。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入 7.13 亿元，较上年同期增长 22.30%，公司各产品线均实现了业绩的稳健增长。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 7,524.37 万元，较上年同期增长 1.00%。

报告期内，公司主要经营情况：

### （一）主营业务

2024 年上半年，随着 PCB 行业需求逐渐回暖以及 AI 的深化应用，公司把握住行业结构性发展机会，持续推动 PCB 刀具产品的迭代升级，高端产品结构不断优化。报告期内，公司刀具产品实现营业收入 5.41 亿元，同比增长 12.10%；同时不断加大海外市场的开拓力度，实现境外收入 3,513.56 万元，同比增长 195.91%。公司泰国生产基地因建设进度未达预期，预计今年四季度实现规模量产。

同时受益于 PCB 行业的产品结构性变化，公司的研磨抛光材料在报告期内实现营业收入 6,965.69 万元，同比增长 28.58%，市场份额得以进一步提升。

报告期内，公司智能数控装备实现营业收入 2,418.45 万元，同比增长 265.50%。

公司在深耕 PCB 领域业务的同时，持续加码新兴产业，在功能性膜材料市场，实现了业绩的快速增长。报告期内，公司功能性膜材料实现营业收入 6,836.57 万元，较上年同期增长 146.34%。

### （二）研发创新

“坚持创造、持续创新”是公司的核心竞争力之一，持续加大的研发投入让公司不断地得以技术创新，增强公司的产品竞争力。2024 年上半年，公司研发投入 5,557.57 万元人民币，较上年增长 20.95%，占营业收入比重为 7.80%。公司研发投入主要以产品迭代升级及前瞻性技术研究为中心，在持续打磨现有核心产品的同时，进行横向及纵向的产品研发创新，随着各产品线陆续取得关键技术突破，未来将持续推动公司产品迭代升级和市场份额的进一步提升。

刀具产品方面，上半年公司聚焦 AI、半导体等高端产品领域的微小钻研发，结合自研涂层的技术优势，不断优化产品结构，2024 年上半年，公司 0.2mm 及以下微钻销量占比约 18.49%，涂层钻针销量占比约 29.53%。

研磨抛光材料方面，在深耕 PCB 领域的同时，公司引入新的研发团队，开始布局研发可应用于 3C、汽车零部件、金属加工、新能源、半导体等领域的研磨抛光产品，不断拓展新的业务领域。

功能性膜材料方面，公司在车载光控膜技术上取得较大突破，车载屏幕应用已进入小批量交付阶段，多家 Tier-1、Tier-2 厂商开始陆续交货。

2024 年上半年，公司新建立了材料研究实验室，应用于研磨产品和光学膜等复合材料的基础研发与新产品开发设计。

智能数控装备方面，公司在持续提升现有外销设备产品力的同时，继续关注技术发展趋势，加强研发的前期技术论证和投入，上半年公司在五轴工具磨床、真空镀膜、激光钻孔等设备技术方面均取得了较大进展。未来，公司将持续创新，紧跟市场趋势，做好新技术的储备。

### （三）经营管理

公司通过组织优化，持续引进中高端人才，不断提升管理效率。通过自动化、信息化、智能化改造，优化工艺流程，持续为生产制造赋能，进一步提高生产效率和产品竞争力。目前，公司生产制造过程中的调机、测量、物流、包装、仓储等环节均实现了自动化和智能化运行，工厂获评“河南省智能工厂”“河南省智能制造标杆企业”。并通过开发报表分析平台，系统性提升公司经营数据的分析能力，为公司的运营管理提供更精准的决策指引，逐步推动公司走向数字化运营。

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	712,571,217.92	582,653,097.28	22.30%	
营业成本	465,617,732.49	371,474,303.15	25.34%	
销售费用	33,841,323.18	30,179,445.29	12.13%	
管理费用	52,018,784.38	43,901,678.43	18.49%	
财务费用	4,656,978.19	-4,213,822.25	210.52%	主要系募集资金理财利息收入减少所致
所得税费用	10,745,985.79	16,720,537.38	-35.73%	主要系本期税前利润减少所致
研发投入	55,575,661.75	45,950,979.16	20.95%	
经营活动产生的现金流量净额	120,690,768.05	115,421,457.47	4.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-115,348,702.77	-512,276,431.68	77.48%	主要系使用募集资金购买理财产品收回所致

筹资活动产生的现金流量净额	-58,495,301.95	-91,882,045.60	36.34%	主要系偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-53,296,020.86	-488,587,644.03	89.09%	主要系使用募集资金购买理财产品收回所致

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						
刀具产品	540,608,420.11	358,859,038.73	33.62%	12.10%	12.97%	-0.51%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,025,225.18	3.03%	主要系理财产品收益	否
公允价值变动损益	3,271,424.65	3.28%	主要系理财产品收益	否
资产减值	-7,965,029.63	-7.98%	主要系计提的存货跌价准备	是
营业外收入	9,546.98	0.01%	主要系因债权人原因确实无法支付的应付款项	否
营业外支出	352,933.97	0.35%	主要系捐赠支出和客户赞助款	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	173,941,067.24	5.30%	202,829,030.67	6.38%	-1.08%	
应收账款	554,973,340.02	16.90%	540,784,874.55	17.01%	-0.11%	
存货	366,800,659.67	11.17%	339,787,908.15	10.69%	0.48%	
固定资产	894,902,190.03	27.25%	869,924,516.39	27.36%	-0.11%	
在建工程	63,655,945.75	1.94%	59,224,098.59	1.86%	0.08%	
使用权资产	26,703,350.55	0.81%	29,883,041.02	0.94%	-0.13%	
短期借款	140,813,104.75	4.29%	127,738,814.61	4.02%	0.27%	
合同负债	8,962,606.27	0.27%	3,594,846.35	0.11%	0.16%	
长期借款	50,019,925.99	1.52%	80,652,863.88	2.54%	-1.02%	
租赁负债	21,874,570.72	0.67%	23,559,860.31	0.74%	-0.07%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港鼎泰	投资设立	54,502,779.62	中国香港	投资	银行账户监管	-302,594.8	2.25%	否
新加坡鼎泰	投资设立	54,333,275.19	新加坡	投资	银行账户监管	-47,395.55	2.25%	否
越南鼎泰	投资设立	3,295,806.51	越南	贸易	银行账户监管	-130,483.67	0.14%	否
泰国鼎泰	投资设立	55,931,402.2	泰国	制造	银行账户监管	-849,671.67	2.31%	否
其他情况说明	资产规模取自资产总额数据，境外资产占公司净资产比重取自归属于母公司所有者权益占报告期上市公司归属于母公司所有者权益的比例。							

## 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
金融资产				
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	541,681,941.64	1,369,780.80		
3. 其他债权投资				
应收款项融资	37,072,908.63			
一年内到期的非流动资产	102,820,750.00	1,234,500.00		
上述合计	681,575,600.27	2,604,280.80		
金融负债				

续上表：

项目	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）	1,038,000,000.00	1,019,681,941.64		561,369,780.80
3. 其他债权投资				
应收款项融资			49,862,494.54	86,935,403.17
一年内到期的非流动资产		20,720,000.00		83,335,250.00
上述合计	1,038,000,000.00	1,040,401,941.64	49,862,494.54	731,640,433.97
金融负债				

其他变动的内容：主要系重分类的其他债权投资及票据重分类到应收款项融资。

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

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	36,533,612.76	36,533,612.76	保证金、冻结	票据保证金、诉讼冻结、ETC 业务冻结
应收票据	63,592,708.84	63,592,708.84	其他	票据已贴现或已背书但未终止确认
固定资产	321,376,258.23	294,281,764.91	抵押	借款抵押
无形资产	47,409,834.73	42,323,691.32	抵押	借款抵押
合计	468,912,414.56	436,731,777.83		

## 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
121,569,945.06	123,679,822.69	-1.71%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源
鼎泰机器人新厂房项目	自建	是	PCB 行业	9,570,542.37	306,625,965.66	银行借款/自有资金
鼎泰高科集团华南总部项目二期	自建	是	PCB 行业	1,688,620.16	20,106,879.95	自有资金
南阳鼎泰工业园项目二期	自建	是	PCB 行业	0.00	1,146,338.48	自有资金
南阳鼎泰光伏项目	自建	是	PCB 行业	2,058,486.78	13,723,245.20	自有资金
泰国工厂改造项目	自建	是	PCB 行业	10,935,929.43	10,935,929.43	自有资金
合计	--	--	--	24,253,578.74	352,538,358.72	--

续上表：

项目名称	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益的原	披露日期（如有）	披露索引（如有）



			益	因		
鼎泰机器人新厂房项目	93.64%	0.00	0.00	部分未达到预定可使用状态	2022年11月15日	详见巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
鼎泰高科集团华南总部项目二期	4.55%	0.00	0.00	未达到预定可使用状态		
南阳鼎泰工业园项目二期	1.02%	0.00	0.00	未达到预定可使用状态	2022年11月15日	详见巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
南阳鼎泰光伏项目	100.00%	0.00	0.00	已转固		
泰国工厂改造项目	54.57%	0.00	0.00	未达到预定可使用状态		
合计	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 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
其他	102,820,750.00	1,234,500.00			20,720,000.00
其他	541,681,941.64	1,352,054.77		1,018,000,000.00	1,019,681,941.64
其他		17,726.03		20,000,000.00	
其他	37,072,908.63				
合计	681,575,600.27	2,604,280.80		1,038,000,000.00	1,040,401,941.64

续上表：

资产类别	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他			83,335,250.00	募集资金
其他			541,352,054.77	募集资金
其他			20,017,726.03	自有资金
其他		49,862,494.54	86,935,403.17	自有资金
合计		49,862,494.54	731,640,433.97	--

#### 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	114,400
报告期投入募集资金总额	8,924.93
已累计投入募集资金总额	43,346.11
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	
经中国证券监督管理委员会《关于同意广东鼎泰高科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1972号）核准，公司2022年11月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价为22.88元/股，募集资金总额为人民币1,144,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）人民币97,525,972.55元，实际募集资金净额为人民币1,046,474,027.45元。本次募集资金到账时间为2022年11月15日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年11月15日出具天职业字[2022]44312号《验资报告》。截至2024年6月30日，尚未使用的募集资金63,544.40万元，其中，存放于公司募集资金专户1,544.40万元，购买银行理财62,000万元。	

## (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)	募集资金净额	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												
PCB 微型钻针生产基地建设项目	否	43,052.22	43,052.22	43,052.22	2,395.2	9,236.74	21.45%	2024年11月15日	181.26	-148.41	不适用	否
精密刀具类产品扩产项目	否	36,623.14	36,623.14	36,623.14	3,729.73	17,329.37	47.32%	2024年11月15日	-578.7	-687.91	不适用	否
补充流动资金及偿还银行借款项目	否	10,000	10,000	10,000		9,780	97.80%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	89,675.36	89,675.36	89,675.36	6,124.93	36,346.11	--	--	-397.44	-836.32	--	--
超募资金投向												
尚未明确投向的超募资金	否	6,572.04	6,572.04	6,572.04	0	0	0.00%					

补充流动资金（如有）	--	8,400	8,400	8,400	2,800	7,000	83.33%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,972.04	14,972.04	14,972.04	2,800	7,000	--	--			--	--
合计	--	104,647.4	104,647.4	104,647.4	8,924.93	43,346.11	--	--	-397.44	-836.32	--	--
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）	受宏观经济、下游行业波动等多方面因素的影响，公司 PCB 微型钻针生产基地建设项目及精密刀具类产品扩产项目投资节奏放缓。											
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	<p>适用</p> <p>本次募集资金经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“天职业字[2022]44312号”验资报告予以验证，扣除前述募集资金承诺投资项目需求后，公司超募资金为人民币 14,972.04 万元。公司于 2022 年 11 月 30 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议、2022 年 12 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,200 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.05%。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 16 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议、2024 年 5 月 8 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,200 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.05%。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，前述议案的补充流动资金已转出 7,000 万元，本公司除使用部分暂时闲置超募资金 8,000.00 万元购买银行理财产品之外，其余超募资金均存放在公司募集资金专户中。</p>											
募集	不适用											

资金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2022 年 11 月 14 日，公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入人民币 10,028.94 万元。根据公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金 9,926.94 万元，另外以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金 723.04 万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2022]45411 号《广东鼎泰高技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》。
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 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 63,544.40 万元，其中，存放于公司募集资金专户 1,544.40 万元，购买银行理财 62,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

题或其他情况	
--------	--

### (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	62,000	62,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		64,000	64,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产
南阳鼎泰高科有限公司	子公司	PCB 钻针、铣刀研发、生产和销售	150,000,000.00	1,578,570,525.83
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	子公司	PCB 研磨产品研发、生产和销售	20,000,000.00	246,600,599.92

续上表：

公司名称	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南阳鼎泰高科有限公司	745,433,500.32	487,704,899.84	76,739,530.17	66,255,996.00
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	216,527,021.43	72,380,675.50	32,995,286.56	28,304,897.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市鼎泰华南采购服务有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动及供应风险

公司的钻针、铣刀、数控刀具等主要产品以钨钢作为主要原材料。一方面，公司采购的钨钢材料来源于境内外，材料价格受经济环境、政策环境、供求关系、汇率等因素的影响较大，若外部环境发生变化，原材料的价格会受到一定影响，进而导致公司生产成本发生相应波动，给公司的盈利水平带来不确定性；另一方面，虽然公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，相关原材料市场供应充足，但如果主要供应商因突发因素导致生产经营发生重大变化，或供货质量、时限未能满足公司要求，或与公司业务关系发生变化，或与公司约定的信用政策发生改变，将可能对公司的生产经营或资金情况产生不利影响，虽然公司与部分主要客户的销售协议中约定了调价机制，但调价方式、调价范围等未作出具体安排，如公司在主要原材料价格大幅上涨时不能将风险向下游客户转移，公司经营业绩将受到不利影响。

公司紧密关注原材料价格趋势，积极与原材料厂商加强合作与沟通，通过增加供应渠道、策略备库、内部工艺优化等多种方式在保证原材料供应的同时有效降低材料价格上行带来的不利影响。

### 2、寄售模式风险

公司对部分重大客户及战略客户采取寄售模式进行销售，该模式下，公司根据客户需求进行生产，并将产品运送至客户仓库或客户指定的第三方物流仓库，在客户领用产品并对账后确认已领用产品收入。如果客户对已领用产品未及时与公司对账，则公司存在收入确认延迟的风险。

公司通过每月定期或不定期对寄库存货进行盘点，对开放库存系统权限的客户实时查询其库存结存，与客户每月定期进行对账并确认月末结存数，就已领用的发出商品根据双方确认的对账单确认销售收入，可防范客户已领用产品但未及时与公司对账的情形。另外公司目前在向客户推广由公司自主研发的钻针智能仓储系统，能实现自动检测、自动分拣、自动存储、自动研磨、自动配针等流程，逐步提升公司对寄售存货的即时管理。

### 3、市场竞争风险及产品降价风险

目前刀具行业在法律法规及政策方面并无针对性准入门槛的规定，未来市场竞争将会愈加激烈。尽管下游优质的 PCB 厂商往往会选择供应量稳定、生产工艺成熟、产品质量稳定的供应商进行采购，而且一经确定通常不会轻易更换，但随着行业内竞争者的增加，若未来公司无法在生产工艺改进、人才引进方面持续投入，提升自身产品竞争力，满足下游厂商产品需求，将对公司产品市场地位造成一定的不利影响。

公司将根据行业发展趋势、客户需求变化等情况，在技术、成本、交付、服务等各方面持续创新、优化，不断提升产品竞争力，同时加强对新客户、新区域市场的开发，以降低行业竞争带来的不利影响。

#### 4、技术替代风险

PCB 钻孔工艺主要分为机械钻孔和激光钻孔，公司钻针产品属于机械钻孔工艺的耗材。机械钻孔所适用的板材类型、钻孔直径范围较广，几乎覆盖所有 PCB 钻孔领域，激光钻孔工艺虽亦应用于 PCB 领域，但目前主要在 0.15mm 以下直径的微孔领域配合机械钻孔进行钻孔加工，特别用在盲孔、埋孔加工。激光钻孔工艺存在钻机价格高昂且维修更换成本高、孔型不规则、烧蚀过程会导致 PCB 性能不稳定、无法对 PCB 的各类复合材料基材同时达到加工要求等劣势，导致激光钻孔的大批量应用受限，在短期内难以得到突破，不会大幅替代机械钻孔。公司目前立足已有技术，高度关注激光钻孔工艺技术的发展。如果公司未来无法在 PCB 钻孔工艺领域持续保持技术创新能力，或因技术升级迭代无法保持持续的技术先进性，公司将面临核心技术竞争力降低的风险。

公司将高度关注激光钻孔技术的发展趋势，加强研发的前期技术论证和投入，持续创新，紧跟市场趋势，做好新技术的储备。

## 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
2024 年 2 月 1 日-2024 年 03 月 15 日	公司	实地调研、线上会议	机构	大成基金、中信证券、易方达基金等 89 家机构投资者	内容详见投资者活动记录表，公司未提供非公开信息。	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2024 年 3 月 19 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-001）
2024 年 04 月 29 日	公司	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年度业绩说明会的全体投资者	内容详见投资者活动记录表，公司未提供非公开信息。	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2024 年 4 月 30 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-002）
2024 年 4 月 19 日-2024 年 05 月 31 日	公司	实地调研、线上会议	机构	嘉实基金、安信基金、中金公司等 103 家机构投资者	内容详见投资者活动记录表，公司未提供非公开信息。	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2024 年 5 月 31 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-003）

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	85.77%	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 08 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2024-030)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.0
分配预案的股本基数 (股)	410,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	82,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	82,000,000.00
可分配利润 (元)	177,669,445.24
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2024 年 8 月 21 日召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》, 公司拟定 2024 年半年度利润分配预案如下: 以公司现有总股本 410,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.0 元 (含税), 合计派发现金股利人民币 82,000,000.00 元 (含税), 不送红股, 不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。	

### 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



## 1、股权激励

2023 年 11 月 14 日公司召开第二届董事会第三次会议和 2023 年 11 月 30 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等，律师、独立财务顾问出具了相应报告。本激励计划拟向激励对象授予限制性股票总计 646.82 万股，其中，首次授予限制性股票数量 517.46 万股，预留限制性股票数量 129.36 万股，授予价格（含预留授予）为 11.32 元/股。

2024 年 1 月 12 日，公司召开的第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2024 年 1 月 12 日为首次授予日，以调整后的授予价格 11.17 元/股向符合条件的 303 名激励对象授予 517.46 万股限制性股票。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

无

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

公司积极响应国家节能减排的号召，通过实施绿色工厂认证、引进节能生产设备、开发使用清洁能源等措施促进公司达成减少碳排放的目标。其中，公司引进的高效机房（含中央空调主机、循环水系统和末端系统），COP 值达 6.7 以上，比常规空调系统节约用电 20%以上；引进集中冷却系统，比常规分散式冷却系统节约用电 15%左右。2024 年上半年，公司已建成并投入使用的光伏项目累计发电 363.17 万度，预计减少 1,725.04 吨 CO2 减排量。

未披露其他环境信息的原因

公司所处行业不属于高危险、重污染行业。公司生产过程中产生的污染物（主要为废水、废气、噪声和固体废弃物）均采取了适当的方法进行处理。

### 二、社会责任情况

公司始终秉持“企业公民”的发展理念，将社会责任融入企业发展的每一个环节。公司积极响应地方政府关于扶贫工作的有关要求，结合自身实际，主动参与社会公益事业，助力乡村振兴，为巩固脱贫攻坚成果贡献一份力量。

#### 1、关爱员工，温暖随行

公司持续关注员工福祉，设立慰问基金为基层困难职工提供援助。春节期间，通过发放慰问金及慰问物资的方式，让每位员工都能过上祥和暖心的新年。未来，我们将深化员工关怀机制，不仅限于物质支持，更将关注员工成长与发展，促进企业文化和谐共融。

#### 2、热心公益，回馈社会

公司深知教育的重要性，连续多年支持教育发展。报告期，公司积极鼓励青年学子学习技能，资助困难学生完成学业，公司为南阳市职业技能大赛及“善行南阳”项目合计捐款 5 万元。未来，我们将继续深化教育支持，并探索更多元化的公益方式，如产业扶贫、消费扶贫等，助力乡村振兴，推动社会全面发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	高级管理人员周文英、徐辉	股份限售	<p>1. 自本次发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 本人所直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。</p> <p>3. 在发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（即 2023 年 5 月 22 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>4. 在上述承诺期限届满后，本人担任公司高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本人离职之日起 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p> <p>5. 在上述承诺期限届满后，本人承诺届时将按照国家有关法律法规（包括但不限于中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定）规定减持发行人股份。</p> <p>6. 上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给发行人和其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任等法律责任。</p>	2022 年 11 月 22 日	2024 年 5 月 22 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内未达到重大诉讼披露标准的各类其他诉讼的涉案金额合计为 1,653.02 万元，预计负债 0 元。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，也不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新野鼎邦实业有限公司	王馨、王俊锋、王雪峰合计持股 100%，并由王馨担任执行董事的公司	采购	房租/电费	根据市场价经双方协商确定	市场价	5.79	0.19%		否	电汇	-		
河南省议事台酒业有限公司	王馨、王俊锋、王雪峰合计持股 100%，并由王俊锋担任执行董事的公司	采购	采购酒水	根据市场价经双方协商确定	市场价	10.23	2.06%		否	电汇	-		
新野县鼎泰家园酒店	公司董事长王雪峰投资的个人独资企业	采购	酒店消费	根据市场价经双方协商确定	市场价	0.72	0.14%		否	电汇	-		

广东 桑罗 泰和 精密 制造 有限 公司	广东 桑罗 科技 有限 公司 持股 97%、 广东 鼎泰 高科 技术 股份 有限 公司 持股 3%	销售	刀具 产品	根据 市场 价经 双方 协商 确定	市场 价	13.16	0.00%	5,000	否	电汇	-	2024 年 04 月 18 日	详见公 司在巨 潮资讯 网 (www. cninfo .com.c n)披 露的 《关于 2024 年度日 常关联 交易预 计的公 告》 (编 号： 2024- 022)
合计				--	--	29.9	--	5,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，实际发生的日常关联交易总金额未超过预计总额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	用途	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期间
1	鼎泰鑫	过生荣	宿舍	无锡市锡山区梓旺苑 20-48-602	121.84	2024.2.8 至 2025.2.7
2	鼎泰鑫	马丽雅、郭朝银	宿舍	无锡市锡山区梓旺苑 61-502	122.18	2024.1.5 至 2025.1.4
3	鼎泰鑫	华仁兴	宿舍	无锡市锡山区梓旺花园 38-401	119.27	2023.12.15 至 2024.12.14
4	机器人	贾斌	办公	常州市新北区西夏墅镇沟湾里 39 号一层和二层	120.00	2023.10.01 至 2024.9.30
5	南阳鼎泰	新野县金成标准化厂房建设有限公司	厂房	新野县标准化厂房（二期）A12 栋#厂房	7689.4	2024.02.01 至 2024.12.31
6	南阳鼎泰	新野县金成标准化厂房建设有限公司	厂房	新野县标准化厂房（二期）A3 栋#厂房	3,981.40	2024.02.01 至 2024.12.31
7	南阳鼎泰	新野鼎邦实业有限公司	宿舍	新野县中兴路中段西侧	1,242.00	2024.01.01 至 2024.12.31
8	南阳鼎泰	新野县锦弘资产运营有限公司	宿舍	县产业集聚东区 C2、C3 号单元	2,568.00	2024.01.01 至 2024.12.31
9	南阳鼎泰	新野县锦弘资产运营有限公司	宿舍	县产业集聚东区 B3 号单元	856.00	2023.11.01 至 2024.12.31
10	南阳鼎泰	新野县金成标准化厂房建设有限公司	宿舍	金成人才公寓 C4 栋	414.72	2024.07.01 至 2029.06.30

11	南阳鼎泰	上海上脉实业有限公司	宿舍	上海市松江区松卫北路 755 号 白领之家公寓 6003#	20.00	2024/3/28 至 2025/3/27
12	南阳鼎泰	上海上脉实业有限公司	宿舍	上海市松江区松卫北路 755 号 白领之家公寓 2003#	20.00	2024/6/20 至 2025/6/19
13	鼎泰高科	东莞市厚街镇赤岭股份经济联合社	厂房	东莞市厚街镇赤岭社区工业一 环路 12 号	27,000.00	2024.01.01 至 2029.12.31
14	鼎泰高科	无锡信达德光电子技术有限公司	厂房	无锡市锡山区东北塘石新路 68 号 2 幢 2 楼	1,833.00	2024.01.01 至 2026.12.31
15	鼎泰高科	孙士广	宿舍	淮安市徐杨乡开发区和畅路 68 号 2-2 幢 204	110.35	2023.07.20 至 2025.07.19
16	越南鼎泰	阮金长	办公	越南北宁省北宁市武强坊阮越 春街 68 号	99.30	2024.06.10 至 2026.06.10

除上述租赁外，公司子公司超智新材料租赁了 5 台涂布成型机，用于生产膜类防窥材料。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南阳鼎泰高科有限公司	2024 年 5 月 8 日	20,000	2023 年 4 月 26 日	1,000.00	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	是	否
南阳鼎	2024 年		2022 年	1,600.0	连带责			债务履	是	否



泰高科有限公司	5月8日		8月30日	0	任担保				行期限届满之日起三年		
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年3月26日	510.00	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年3月27日	490.00	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年3月21日	2,000.00	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年3月26日	700.00	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年4月17日	736.05	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
南阳鼎泰高科有限公司	2024年5月8日		2024年5月27日	739.41	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年7月20日	359.96	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年7月25日	277.71	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日	21,500	2023年7月26日	208.08	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年10月25日	300.13	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2024年3月26日	267.13	连带责任担保				债务履行期限届满之日起三年	否	否

广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2024年3月28日	377.92	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2024年3月26日	561.62	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2024年4月19日	624.77	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2021年9月9日	7,763.24	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2021年9月9日	3,273.47	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	是	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年12月21日	400.00	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年12月22日	300.00	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2023年12月25日	400.00	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东鼎泰机器人科技有限公司	2024年5月8日		2024年6月17日	365.74	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日	5,000	2023年8月4日	56.59	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	是	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2023年7月10日	65.03	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	是	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2023年12月14日	71.63	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三	是	否

								年		
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年1月11日	94.06	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年2月29日	87.82	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年3月15日	90.78	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年4月16日	118.50	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年5月21日	94.60	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	2024年5月8日		2024年6月17日	81.59	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			73,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					24,015.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			73,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					17,949.11
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			73,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					24,015.83
报告期末已审批的担保额度合计			73,000		报告期末实际担保余额合计					17,949.11

(A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	7.42%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

在“公司对子公司担保”中，已包含公司及子公司共同为子公司提供担保实际发生金额。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

### 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	338,976,000	82.68%						338,976,000	82.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	338,976,000	82.68%						338,976,000	82.68%
其中：境内法人持股	338,976,000	82.68%						338,976,000	82.68%
境内自然人持股									
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	71,024,000	17.32%						71,024,000	17.32%
1、人民币普通股	71,024,000	17.32%						71,024,000	17.32%
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	410,000,000	100.00%						410,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

□适用 □不适用

## 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		13,420	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东太鼎控股有限公司	境内非国有法人	76.23%	312,552,000	0	312,552,000	0	不适用	0
南阳高通合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.73%	23,508,000	0	23,508,000	0	不适用	0
南阳睿海电子产品咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.69%	6,945,008	0	0	6,945,008	不适用	0
南阳睿鸿电子产品咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	5,568,299	0	0	5,568,299	不适用	0
南阳睿和电子产品咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.71%	2,916,000	0	2,916,000	0	不适用	0
国寿养老红运股票型养老金产品—中国光大银行股份有限公司	其他	0.45%	1,846,079	1,846,079	0	1,846,079	不适用	0
李满波	境内自然人	0.26%	1,054,000	1,054,000	0	1,054,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.17%	686,497	-84,162	0	686,497	不适用	0
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.14%	593,500	593,500	0	593,500	不适用	0
丁太杰	境内自然人	0.11%	462,875	452,875	0	462,875	不适用	0
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）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	广东太鼎控股有限公司为公司控股股东，王馨、王俊锋、王雪峰和林侠为公司实际控制人，其构成一致行动关系。王馨、王俊锋、王雪峰和林侠通过广东太鼎控股有限公司间接持有公司 76.23% 的股份，通过南阳高通合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。林侠通过南阳睿和电子产品咨询中心（有限合伙）的间接持有公司股份，与南阳睿和构成一致行动关系；王馨通过南阳睿海电子产品咨询中心（有限合伙）间接持有公司股份；王俊锋通过南阳睿鸿电子产品咨询中心（有限合伙）间接持有公司股份。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南阳睿海电子产品咨询中心（有限合伙）	6,945,008	人民币普通股	6,945,008
南阳睿鸿电子产品咨询中心（有限合伙）	5,568,299	人民币普通股	5,568,299
国寿养老红运股票型养老金产品—中国光大银行股份有限公司	1,846,079	人民币普通股	1,846,079
李满波	1,054,000	人民币普通股	1,054,000
香港中央结算有限公司	686,497	人民币普通股	686,497
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	593,500	人民币普通股	593,500
丁太杰	462,875	人民币普通股	462,875
李飞辉	351,100	人民币普通股	351,100
浦银安盛基金—国新投资有限公司—浦银安盛基金—国新 7 号（QDII）单一资产管理计划	350,400	人民币普通股	350,400
陈瑛	350,000	人民币普通股	350,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东太鼎控股有限公司为公司控股股东，王馨、王俊锋、王雪峰和林侠为公司实际控制人，其构成一致行动关系。王馨通过南阳睿海电子产品咨询中心（有限合伙）间接持有公司股份；王俊锋通过南阳睿鸿电子产品咨询中心（有限合伙）间接持有公司股份。		
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）	股东李满波除通过普通证券账户持有 0 股外，还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 1,054,000 股，实际合计持有 1,054,000 股；股东丁太杰除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 462,875 股，实际合计持有 462,875 股；股东李飞辉除通过普通证券账户持有 0 股外，还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 351,100 股，实际合计持有 351,100 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司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 2023 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：广东鼎泰高科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,941,067.24	202,829,030.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	561,369,780.80	541,681,941.64
衍生金融资产		
应收票据	194,761,783.57	178,955,033.06
应收账款	554,973,340.02	540,784,874.55
应收款项融资	86,935,403.17	37,072,908.63
预付款项	6,634,062.17	7,901,815.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,813,543.99	2,810,955.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	366,800,659.67	339,787,908.15
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	83,335,250.00	102,820,750.00
其他流动资产	15,181,121.72	11,381,242.80
流动资产合计	2,050,746,012.35	1,966,026,460.79
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	894,902,190.03	869,924,516.39
在建工程	63,655,945.75	59,224,098.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,703,350.55	29,883,041.02
无形资产	111,851,932.20	114,438,444.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	38,962,552.59	38,815,276.74
递延所得税资产	79,802,019.96	75,347,357.10
其他非流动资产	17,638,392.69	25,784,471.21
非流动资产合计	1,233,516,383.77	1,213,417,205.76
资产总计	3,284,262,396.12	3,179,443,666.55
流动负债：		
短期借款	140,813,104.75	127,738,814.61
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	130,658,178.66	57,248,455.05
应付账款	306,491,796.59	321,791,570.77
预收款项		
合同负债	8,962,606.27	3,594,846.35
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	45,573,033.57	58,208,098.35
应交税费	20,718,032.72	20,655,046.47
其他应付款	11,603,388.52	11,215,945.13
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	32,051,105.55	51,968,607.93
其他流动负债	1,053,248.74	420,372.37
流动负债合计	697,924,495.37	652,841,757.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,019,925.99	80,652,863.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,874,570.72	23,559,860.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,097,162.27	64,538,677.60
递延所得税负债	34,509,880.23	38,309,033.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	167,501,539.21	207,060,435.20
负债合计	865,426,034.58	859,902,192.23
所有者权益：		
股本	410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,077,579,569.47	1,064,805,627.31
减：库存股		
其他综合收益	-1,574,453.09	929,210.08
专项储备		
盈余公积	30,395,002.90	30,395,002.90
一般风险准备		
未分配利润	901,532,238.23	812,673,613.79
归属于母公司所有者权益合计	2,417,932,357.51	2,318,803,454.08
少数股东权益	904,004.03	738,020.24
所有者权益合计	2,418,836,361.54	2,319,541,474.32
负债和所有者权益总计	3,284,262,396.12	3,179,443,666.55

法定代表人：王馨

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：陈玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,945,506.57	130,557,792.81
交易性金融资产	561,369,780.80	541,681,941.64

衍生金融资产		
应收票据	23,930,263.06	39,927,586.61
应收账款	105,808,555.83	113,038,056.35
应收款项融资	930,034.68	6,761,485.27
预付款项	2,219,038.82	1,207,288.24
其他应收款	372,397,659.07	366,174,579.62
其中：应收利息		
应收股利	49,319,883.50	49,319,883.50
存货	67,104,760.98	53,252,640.47
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	83,335,250.00	102,820,750.00
其他流动资产	12,678,209.10	10,794,361.17
流动资产合计	1,305,719,058.91	1,366,216,482.18
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	332,761,660.34	309,104,035.38
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	279,881,722.83	248,190,045.47
在建工程	20,484,925.58	22,965,288.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,917,234.34	28,387,155.80
无形资产	23,827,474.08	24,305,574.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,496,770.86	6,430,948.58
递延所得税资产	12,104,474.26	10,018,711.78
其他非流动资产	6,772,996.79	17,686,759.63
非流动资产合计	709,247,259.08	667,088,519.76
资产总计	2,014,966,317.99	2,033,305,001.94
流动负债：		
短期借款	43,239,163.76	60,547,374.70
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	60,230,893.68	55,276,515.28
应付账款	96,335,965.13	108,020,999.45
预收款项		
合同负债	78,415.25	17,270.79
应付职工薪酬	9,996,814.08	12,920,836.65
应交税费	322,635.06	389,244.04
其他应付款	65,449,846.43	60,831,143.16
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	4,299,733.46	4,815,008.75
其他流动负债	10,193.98	2,245.20
流动负债合计	279,963,660.83	302,820,638.02
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	21,796,670.49	23,559,860.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,018,689.33	6,936,337.52
递延所得税负债	4,608,348.11	5,055,010.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,423,707.93	35,551,207.83
负债合计	313,387,368.76	338,371,845.85
所有者权益：		
股本	410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,083,891,086.34	1,071,117,144.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,018,417.65	30,018,417.65
未分配利润	177,669,445.24	183,797,594.26
所有者权益合计	1,701,578,949.23	1,694,933,156.09
负债和所有者权益总计	2,014,966,317.99	2,033,305,001.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	712,571,217.92	582,653,097.28

其中：营业收入	712,571,217.92	582,653,097.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	617,197,134.29	491,183,662.44
其中：营业成本	465,617,732.49	371,474,303.15
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	5,486,654.30	3,891,078.66
销售费用	33,841,323.18	30,179,445.29
管理费用	52,018,784.38	43,901,678.43
研发费用	55,575,661.75	45,950,979.16
财务费用	4,656,978.19	-4,213,822.25
其中：利息费用	4,933,973.27	2,802,734.28
利息收入	1,045,993.12	7,938,053.72
加：其他收益	10,082,357.11	34,102,267.83
投资收益（损失以“—”号填列）	3,025,225.18	2,122,301.43
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）	3,271,424.65	739,694.44
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,675,651.47	-2,048,973.66
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-7,965,029.63	-3,200,000.03
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,571.54	-534,996.42
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	100,113,981.01	122,649,728.43
加：营业外收入	9,546.98	225,211.78
减：营业外支出	352,933.97	308,953.15
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	99,770,594.02	122,565,987.06



减：所得税费用	10,745,985.79	16,720,537.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	89,024,608.23	105,845,449.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	89,024,608.23	105,845,449.68
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）	88,858,624.44	105,853,324.10
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	165,983.79	-7,874.42
六、其他综合收益的税后净额	-2,503,663.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,503,663.17	
（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	-2,503,663.17	
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	-2,503,663.17	
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	86,520,945.06	105,845,449.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,354,961.27	105,853,324.10
归属于少数股东的综合收益总额	165,983.79	-7,874.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.26
（二）稀释每股收益	0.22	0.26

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

法定代表人：王馨

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：陈玲

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	145,100,193.22	103,027,212.31
减：营业成本	127,966,527.19	83,327,410.55
税金及附加	234,106.39	113,897.12
销售费用	6,831,411.24	4,753,808.73
管理费用	14,136,539.24	10,796,932.53
研发费用	13,030,564.11	10,616,081.05
财务费用	65,161.37	-7,189,650.93
其中：利息费用	1,439,765.03	531,838.55
利息收入	799,437.55	7,830,121.66
加：其他收益	2,959,243.30	1,482,450.69
投资收益（损失以“—”号填列）	3,012,270.21	2,150,753.43
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）	3,267,282.18	739,694.44
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,126,457.52	-146,878.81
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,525,255.47	-550,886.73
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-116,456.87	-634,075.46
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,440,575.45	3,649,790.82
加：营业外收入	2.06	3,142.07
减：营业外支出	220,000.00	202,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,660,573.39	3,450,932.89
减：所得税费用	-2,532,424.37	-557,678.77
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,128,149.02	4,008,611.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,128,149.02	4,008,611.66
（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	-6,128,149.02	4,008,611.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	629,687,822.37	457,772,424.98
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	412,093.41	2,728,701.61
收到其他与经营活动有关的现金	8,764,507.55	42,853,089.92
经营活动现金流入小计	638,864,423.33	503,354,216.51
购买商品、接受劳务支付的现金	227,143,859.76	116,916,727.22
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	171,067,565.88	167,197,692.99
支付的各项税费	57,487,367.28	58,669,270.82
支付其他与经营活动有关的现金	62,474,862.36	45,149,068.01
经营活动现金流出小计	518,173,655.28	387,932,759.04
经营活动产生的现金流量净额	120,690,768.05	115,421,457.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,827,028.49	665,753.43

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,931.62	837,637.58
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	1,041,267,282.18	0.00
投资活动现金流入小计	1,044,321,242.29	1,503,391.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,569,945.06	123,679,822.69
投资支付的现金		
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	1,038,100,000.00	390,100,000.00
投资活动现金流出小计	1,159,669,945.06	513,779,822.69
投资活动产生的现金流量净额	-115,348,702.77	-512,276,431.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	86,553,386.44	68,547,424.31
收到其他与筹资活动有关的现金	4,488,856.56	0.00
筹资活动现金流入小计	91,042,243.00	68,547,424.31
偿还债务支付的现金	112,520,534.50	84,618,213.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,009,092.53	32,012,755.21
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	33,007,917.92	43,798,501.45
筹资活动现金流出小计	149,537,544.95	160,429,469.91
筹资活动产生的现金流量净额	-58,495,301.95	-91,882,045.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-142,784.19	149,375.78
五、现金及现金等价物净增加额	-53,296,020.86	-488,587,644.03
加：期初现金及现金等价物余额	190,703,475.34	855,280,439.38
六、期末现金及现金等价物余额	137,407,454.48	366,692,795.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,783,415.64	91,050,438.93
收到的税费返还		476,356.48
收到其他与经营活动有关的现金	9,039,350.98	8,694,659.02
经营活动现金流入小计	192,822,766.62	100,221,454.43
购买商品、接受劳务支付的现金	101,852,181.93	13,422,525.01
支付给职工以及为职工支付的现金	45,953,127.53	35,417,932.72
支付的各项税费	306,204.53	117,209.28
支付其他与经营活动有关的现金	21,416,971.55	183,803,320.25
经营活动现金流出小计	169,528,485.54	232,760,987.26
经营活动产生的现金流量净额	23,294,281.08	-132,539,532.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,809,931.05	128,451,355.70
处置固定资产、无形资产和其他长	86,306.21	20,000.00

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	1,013,267,282.18	
投资活动现金流入小计	1,016,163,519.44	128,471,355.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,326,136.65	36,958,756.40
投资支付的现金	14,021,748.20	
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	1,010,000,000.00	390,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,073,347,884.85	426,958,756.40
投资活动产生的现金流量净额	-57,184,365.41	-298,487,400.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	22,078,898.92	28,962,113.86
收到其他与筹资活动有关的现金	4,488,856.56	
筹资活动现金流入小计	26,567,755.48	28,962,113.86
偿还债务支付的现金	39,200,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	818,260.96	28,955,920.20
支付其他与筹资活动有关的现金	2,841,604.30	16,312,709.86
筹资活动现金流出小计	42,859,865.26	99,268,630.06
筹资活动产生的现金流量净额	-16,292,109.78	-70,306,516.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58,764.43	49,192.29
五、现金及现金等价物净增加额	-50,123,429.68	-501,284,257.44
加：期初现金及现金等价物余额	119,734,774.67	827,545,171.74
六、期末现金及现金等价物余额	69,611,344.99	326,260,914.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	410,000,000.00				1,064,805,627.31		929,210.08		30,395,002.90		812,673,613.79		2,318,803,454.08	738,020.24	2,319,541,474.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	410,000,000.00				1,064,805,627.31		929,210.08		30,395,002.90		812,673,613.79		2,318,803,454.08	738,020.24	2,319,541,474.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,773,942.16		-2,503,663.17				88,858,624.44		99,128,903.43	165,983.79	99,294,887.22
（一）综合收益总额											88,858,624.44		88,858,624.44	165,983.79	89,024,608.23
（二）所有者投入和减少资本					12,773,942.16								12,773,942.16		12,773,942.16
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					12,773,942.16							12,773,942.16		12,773,942.16
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							-2,503,663.17						-2,503,663.17	-2,503,663.17
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							-2,503,663.17						-2,503,663.17	-2,503,663.17
(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	410,000,000.00				1,077,579,569.47		-1,574,453.09	30,395,002.90		901,532,238.23		2,417,932,357.51	904,004.03	2,418,836,361.54

上年金额

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	410,000,000.00				1,064,805,627.31				15,765,482.17		698,344,384.14		2,188,915,493.62	560,621.40	2,189,476,115.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	410,000,000.00				1,064,805,627.31				15,765,482.17		698,344,384.14		2,188,915,493.62	560,621.40	2,189,476,115.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								400,861.17		76,752,462.93		77,153,324.10	-7,874.42	77,145,449.68	
(一) 综合收益总额										105,853,324.10		105,853,324.10	-7,874.42	105,845,449.68	
(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								400,861.17		-29,100,861.17		-28,700,000.00		-28,700,000.00	
1. 提取盈余公积								400,861.17		-400,861.17					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,700,000.00		-28,700,000.00		-28,700,000.00	



4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	410,000,000.00				1,064,805,627.31				16,166,343.34		775,096,847.07		2,266,068,817.72	552,746.98			2,266,621,564.70	

单位：元

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	410,000,000.00				1,071,117,144.18				30,018,417.65	183,797,594.26		1,694,933,156.09
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,000,000.00			1,071,117,144.18			30,018,417.65	183,797,594.26		1,694,933,156.09	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				12,773,942.16				-6,128,149.02		6,645,793.14	
（一）综合收益总额								-6,128,149.02		-6,128,149.02	
（二）所有者投入和减少资本				12,773,942.16						12,773,942.16	
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				12,773,942.16						12,773,942.16	
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	410,000,000.00			1,083,891,086.34			30,018,417.65	177,669,445.24		1,701,578,949.23	

上期金额

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	410,000,000.00				1,071,117,144.18				15,388,896.92	142,331,907.73		1,638,837,948.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	410,000,000.00				1,071,117,144.18				15,388,896.92	142,331,907.73		1,638,837,948.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									400,861.17	-25,092,249.51		-24,691,388.34
（一）综合收益总额										4,008,611.66		4,008,611.66
（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									400,861.17	-29,100,861.17		-28,700,000.00
1. 提取盈余公积									400,861.17	-400,861.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,700,000.00		-28,700,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	410,000,000.00				1,071,117,144.18				15,789,758.09	117,239,658.22		1,614,146,560.49

鼎泰高科 dtech

鼎泰

### 三、公司基本情况

#### （一）公司基本信息

公司名称：广东鼎泰高科技技术股份有限公司

法定代表人：王馨

注册资本：41,000.00 万元人民币

股本：41,000.00 万元人民币

企业类型：其他股份有限公司(上市)

成立日期：2013 年 8 月 8 日

营业期限：自 2013 年 8 月 8 日至无固定期限

统一社会信用代码：91441900076699698P

经营范围：研发、产销：数控工具、钨钢刀具、钨钢刀片、锯片、通用机械设备及配件、模具配件、五金制品、铣刀、钻针、无机非金属材料及制品（特种陶瓷、氧化钛纳米陶瓷、氮化铝钛纳米陶瓷、金刚石纳米陶瓷）；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

住所：广东省东莞市厚街镇寮厦竹园路 39 号 1 号楼 201 室

#### （二）历史沿革

广东鼎泰高科技技术股份有限公司（以下简称“鼎泰高科”、“公司”或“本公司”）的前身为东莞市锋道精密刀具有限公司，2013 年 8 月 8 日，公司由王俊锋出资，公司注册资本为人民币 50.00 万元。经过历次股权变更及增资，公司注册资本增加到人民币 31,065.16 万元。

2020 年 8 月 7 日，根据公司股东会决议，鼎泰高科整体变更为股份有限公司，鼎泰高科全体股东作为股份有限公司的发起人。同日，根据公司的发起人协议，将鼎泰高科 2020 年 5 月 31 日的净资产折合为股份有限公司的股本，公司申请登记的注册资本为人民币 36,000.00 万元，公司名称变更为广东鼎泰高科技技术股份有限公司。2020 年 9 月 14 日，公司完成上述事项工商变更登记。

2022 年 8 月 29 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1972 号”文同意注册，广东鼎泰高科技技术股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 5,000 万股，并经深圳证券交易所《关于广东鼎泰高科技技术股份有限公司股票上市交易的公告》批准，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“鼎泰高科”，证券代码为“301377”，发行后，公司注册资本增至 41,000.00 万元。

#### （三）本公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东为广东太鼎控股有限公司，直接持有本公司 76.23%的股权，王馨和林侠夫妇、王俊锋、王雪峰系本公司最终实际控制人。

#### （四）财务报表的批准报出者和财务报表批准报出日

本财务报表于 2024 年 8 月 21 日经本公司董事会批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额在 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项
重要的在建工程	投资预算金额超过 1 亿或本期发生额大于 1,000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

### (3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的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。

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



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。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与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：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 3. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### 4. 金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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；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. 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

(1) 预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存

续期内预期信用损失的金额计量损失准备：如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

对于应收票据及应收账款，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。

#### 1) 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据（银行承兑汇票）视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据（银行承兑汇票）的固定坏账准备率为 0，而应收票据（商业承兑汇票）因违约风险相对较高，本公司视同为应收账款信用风险特征来管理。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据承兑人	银行承兑汇票的承兑人均是商业银行，具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，不计算预期信用损失。
商业承兑汇票	票据承兑人、账龄分析法	（1）商业承兑汇票的承兑人为具有金融许可证的集团财务公司时，因为具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，所以不计提坏账准备。
		（2）除承兑人为具有金融许可证的集团财务公司外的商业承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据承兑人风险划分（同应收账款）编制应收账款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。期末对商业承兑汇票按照账龄连续计算的原则计提坏账准备。

#### 2) 应收账款

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在对应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

#### ①单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### ②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

<b>确定组合的依据</b>	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收账款账龄
采用不计提坏账准备的组合	应收账款无收不回风险
<b>按组合计提坏账准备的计提方法</b>	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	估计损失率
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	50.00%
4 年以上	100.00%

## 12、应收票据

### 1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

## 13、应收账款

### 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的

合同中融资成分的情况)的应收账款,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

### 1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项融资,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“五、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(除应收款项)列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的合同资产,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

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

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### 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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比

重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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



分步实现同一控制下企业合并的，应当在合并日（以持股比例计算的）按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（3）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，按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### （1）采用成本法时

长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时相应调整长期股权投资的成本。按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### （2）采用权益法时

1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产公允价值比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定确定。

2) 公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3) 公司确认被投资单位发生的净亏损，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

4) 公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润经适当调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的, 按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并确认投资损益。

5) 公司对于被投资单位除净损益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所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定是否构成共同控制时, 应当按照《企业会计准则第 40 号——合营安排》的规定。

在确定是否构成重大影响时, 公司考虑以下情况作为确定基础: 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### 4. 长期股权投资的处置

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。处置采用权益法核算的长期股权投资时, 应该采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 之前因被投资单位除净损益、利润分配以外的其他综合收益变化和其他所有者权益项目变动而记入其他综合收益、所有者权益的部分, 按相应比例转入当期损益。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值按照本节“五、30、长期资产减值”所述的方法处理。

## 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

公司取得的投资性房地产, 按照取得时的成本进行初始计量。

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

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

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧; 已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。

投资性房地产的减值按照本节“五、30、长期资产减值”所述的方法处理。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一个会计年度的有形资产。

公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

公司固定资产按其成本入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5%	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3 年	5%	31.67%

公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如上。在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程以实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

在建工程的减值按照本节“五、30、长期资产减值”所述的方法处理。

## 26、借款费用

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括存货、固定资产和投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

#### 1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权(中国)	土地使用权证登记使用年限	50
土地使用权(泰国)	土地使用权证登记使用年限	永久使用权，不予摊销
软件	预计受益期限	5

公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### (1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧与摊销费用等。

#### (2) 研发支出相关会计处理方法

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

## 30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

无

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 34、预计负债

不适用。

## 35、股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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和负债。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售钻针等产品及设备配件、设备。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 设备，公司在设备发出、经客户确认验收合格或达到验收条件时确认销售收入。

(2) 产品及设备配件，①境内销售及寄售（VMI）销售：公司在发出货物，客户签收或领用、且核对确认无误后，商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司据此确认收入。②境外销售：公司在发出货物，取得报关单并运送至客户指定地点后，商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司据此确认收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价



本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### ②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### ③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### ④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。（摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。）

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

(1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

### 39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

#### （2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

#### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、7%、10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、8.25%、16.50%、17.00%、0.00%、20.00%、25%

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
广东鼎泰高科技技术股份有限公司	15%
南阳鼎泰高科有限公司	15%
广东鼎泰机器人科技有限公司	15%
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	15%
东莞市超智新材料有限公司	15%
香港鼎泰高科技技术有限公司	8.25%；16.50%

新加坡鼎泰国际投资有限公司	17%
鼎泰高科（泰国）有限公司	0.00%
越南鼎泰科技有限公司	20%
东莞市鼎泰华南采购服务有限公司	25%

## 2、税收优惠

注 1：广东鼎泰于 2023 年 12 月 28 日，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344009221），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例，公司 2024 年度适用的所得税税率为 15.00%。

注 2：南阳鼎泰于 2022 年 12 月 1 日，取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅和国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202241000360），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例，公司 2024 年度适用的所得税税率为 15.00%。

注 3：鼎泰机器人于 2022 年 12 月 19 日，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244000238），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例，公司 2024 年度适用的所得税税率为 15.00%。

注 4：东莞鼎泰鑫于 2021 年 12 月 20 日，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202144006831），认定有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴”，公司 2024 年 1-6 月暂按 15%税率预缴企业所得税。

注 5：超智新材料于 2023 年 12 月 28 日，取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344017766），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例，公司 2024 年度适用的所得税税率为 15.00%。

注 6：香港鼎泰根据中国香港特别行政区政府于 2018 年 3 月 29 日颁布的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，自 2018 年 4 月 1 日起开始实行利得税两级制，符合资格的香港公司首个 200 万港元应税利润的利得税税率降至 8.25%，超过 200 万港元的应税利润继续按 16.50%征税，同一集团内仅一家公司可享受该利得税政策。香港鼎泰 2024 年度适用该政策。

注 7：新加坡鼎泰根据新加坡当地的法律法规，新加坡居民企业法定企业所得税税率为 17%。

注 8：泰国鼎泰根据泰国当地的法律法规，泰国企业法定企业所得税税率为 20%，根据泰国投资促进委员会 (BOI) 证书，自创业收入开始之日起 6 年内免企业所得税，免征所得税不超过 153,760,000 泰铢（金额根据投资金额进行调整，不包括推广计划实施之日的土地和流动资金的实际成本）。泰国鼎泰 2024 年享受该免税政策。

注 9：越南鼎泰根据越南当地的法律法规，越南企业法定企业所得税税率为 20%。

注 10：华南采购根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，中国境内居民企业所得税税率为 25%。

（1）根据《财政部、税务总局关于关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

广东鼎泰高科技股份有限公司、南阳鼎泰高科有限公司、广东鼎泰机器人科技有限公司、东莞市鼎泰鑫电子有限公司、东莞市超智新材料有限公司适用该政策。

(2) 出口产品销售适用“免、抵、退”政策。

### 3、其他

按照国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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	174,740.50	115,607.50
银行存款	137,232,713.98	190,587,867.84
其他货币资金	36,533,612.76	12,125,555.33
合计	173,941,067.24	202,829,030.67
其中：存放在境外的款项总额	8,493,657.87	4,931,743.14

其他说明

单位：元

其他货币资金明细资料：

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金-ETC 业务押金	5,300.00	5,300.00
其他货币资金-票据保证金	33,847,555.31	11,303,936.88
其他货币资金-冻结	2,680,757.45	816,318.45
合计	36,533,612.76	12,125,555.33

### 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	561,369,780.80	541,681,941.64
其中：		
理财产品	561,369,780.80	541,681,941.64
其中：		
合计	561,369,780.80	541,681,941.64

其他说明：

## 3、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	93,644,880.90	84,840,673.58
商业承兑票据	101,116,902.67	94,114,359.48
合计	194,761,783.57	178,955,033.06

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	202,066,711.21	100.00%	7,304,927.64	3.62%	194,761,783.57
其中：					
银行承兑汇票	93,644,880.90	46.34%	0.00	0.00%	93,644,880.90
商业承兑汇票	108,421,830.31	53.66%	7,304,927.64	6.74%	101,116,902.67
合计	202,066,711.21	100.00%	7,304,927.64	3.62%	194,761,783.57

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	184,768,075.45	100.00%	5,813,042.39	3.15%	178,955,033.06
其中：					
银行承兑汇票	84,840,673.58	45.92%			84,840,673.58
商业承兑汇票	99,927,401.87	54.08%	5,813,042.39	5.82%	94,114,359.48
合计	184,768,075.45	100.00%	5,813,042.39	3.15%	178,955,033.06

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	202,066,711.21	7,304,927.64	3.62%
合计	202,066,711.21	7,304,927.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,813,042.39	1,491,885.25	0.00	0.00	0.00	7,304,927.64
合计	5,813,042.39	1,491,885.25	0.00	0.00	0.00	7,304,927.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	106,210,567.60	61,229,162.00
商业承兑票据	0.00	2,363,546.84
合计	106,210,567.60	63,592,708.84

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	564,861,552.33	562,256,500.42
1 至 2 年	19,359,637.84	6,545,391.16
2 至 3 年	4,657,463.62	4,518,812.00
3 年以上	2,764,583.51	2,258,456.34
3 至 4 年	1,162,531.17	949,878.00



4 至 5 年	1,602,052.34	1,308,578.34
5 年以上	0.00	0.00
合计	591,643,237.30	575,579,159.92

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,974,795.25	1.01%	5,974,795.25	100.00%	0.00
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,000,279.41	0.68%	4,000,279.41	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,974,515.84	0.33%	1,974,515.84	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	585,668,442.05	98.99%	30,695,102.03	5.24%	554,973,340.02
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	585,668,442.05	98.99%	30,695,102.03	5.24%	554,973,340.02
合计	591,643,237.30	100.00%	36,669,897.28	6.20%	554,973,340.02

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,673,070.06	0.99%	5,673,070.06	100.00%	0.00
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,349,437.16	0.76%	4,349,437.16	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,323,632.90	0.23%	1,323,632.90	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	569,906,089.86	99.01%	29,121,215.31	5.11%	540,784,874.55
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	569,906,089.86	99.01%	29,121,215.31	5.11%	540,784,874.55
合计	575,579,159.92	100.00%	34,794,285.37	6.05%	540,784,874.55

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
悦虎晶芯电路（苏州）股份有限公司	4,368,189.41	4,368,189.41	4,000,279.41	4,000,279.41	100.00%	预计无法收回

苏州普修斯电子有限公司	0.00	0.00	503,330.18	503,330.18	100.00%	预计无法收回
优品贸易（西安）有限公司	485,062.00	485,062.00	485,062.00	485,062.00	100.00%	预计无法收回
常州墅悦精密工具有限公司	0.00	0.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
东莞天越新材料有限公司	349,233.12	349,233.12	329,233.12	329,233.12	100.00%	预计无法收回
合力泰科技股份有限公司	0.00	0.00	291,890.54	291,890.54	100.00%	预计无法收回
江西合力泰科技有限公司	389,670.53	389,670.53	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市艾威兴精密电路有限公司	80,915.00	80,915.00	0.00	0.00		预计无法收回
合计	5,673,070.06	5,673,070.06	5,974,795.25	5,974,795.25		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	585,668,442.05	30,695,102.03	5.24%
合计	585,668,442.05	30,695,102.03	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	34,794,285.37	2,244,436.91	287,910.00	80,915.00	0.00	36,669,897.28
合计	34,794,285.37	2,244,436.91	287,910.00	80,915.00	0.00	36,669,897.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
悦虎晶芯电路（苏州）股份有限公司	267,910.00		诉讼, 收回	
东莞天越新材料有限公司	20,000.00		诉讼, 收回	
合计	287,910.00			

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	80,915.00

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
第 1 名	货款	80,915.00	公司经营异常, 货款无法收回	管理层审批	否
合计		80,915.00			

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第 1 名	49,718,731.18	0.00	49,718,731.18	8.40%	2,513,293.56
第 2 名	36,409,112.46	0.00	36,409,112.46	6.15%	1,820,455.62
第 3 名	32,540,515.62	0.00	32,540,515.62	5.50%	1,627,025.79
第 4 名	25,354,521.53	0.00	25,354,521.53	4.29%	1,267,726.09
第 5 名	20,328,518.77	0.00	20,328,518.77	3.44%	1,016,425.96
合计	164,351,399.56	0.00	164,351,399.56	27.78%	8,244,927.02

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,935,403.17	37,072,908.63
合计	86,935,403.17	37,072,908.63

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备	86,935,403.17	100.00%	0.00	0.00%	86,935,403.17
其中：					
银行承兑汇票	86,935,403.17	100.00%	0.00	0.00%	86,935,403.17
合计	86,935,403.17	100.00%	0.00	0.00%	86,935,403.17

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备	37,072,908.63	100.00%	0.00	0.00%	37,072,908.63
其中：					
银行承兑汇票	37,072,908.63	100.00%	0.00	0.00%	37,072,908.63
合计	37,072,908.63	100.00%	0.00	0.00%	37,072,908.63

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	106,210,567.60	0.00
合计	106,210,567.60	0.00

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,813,543.99	2,810,955.87
合计	6,813,543.99	2,810,955.87

## (1) 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
其他往来	4,053,911.20	2,368.98
押金及保证金	2,666,710.22	2,637,375.29
代扣代缴款	1,360,375.89	1,311,374.52
员工备用金	83,666.33	30,867.26
应收水电费及房租	55,842.93	15,384.07
合计	8,220,506.57	3,997,370.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,108,201.57	2,880,465.12
1 至 2 年	10,500.00	10,500.00
2 至 3 年	40,000.00	78,205.00
3 年以上	1,061,805.00	1,028,200.00

3 至 4 年	38,605.00	5,000.00
4 至 5 年	1,000,000.00	1,000,000.00
5 年以上	23,200.00	23,200.00
合计	8,220,506.57	3,997,370.12

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	1,186,414.25	226,052.45	0.00	5,504.12	0.00	1,406,962.58
合计	1,186,414.25	226,052.45	0.00	5,504.12	0.00	1,406,962.58

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,504.12

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	其他往来	4,000,000.00	1 年以内	48.66%	200,000.00
第 2 名	押金及保证金	1,500,000.00	1 年以内	18.25%	75,000.00
第 3 名	代扣代缴款	1,065,645.74	1 年以内	12.96%	53,282.28
第 4 名	押金及保证金	1,000,000.00	4-5 年	12.16%	1,000,000.00
第 5 名	代扣代缴款	292,080.00	1 年以内	3.55%	14,604.00
合计		7,857,725.74		95.58%	1,342,886.28

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,586,187.17	99.28%	7,587,368.84	96.02%
1 至 2 年	30,435.00	0.46%	307,246.58	3.89%

2至3年	17,440.00	0.26%	7,200.00	0.09%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	6,634,062.17		7,901,815.42	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额(元)	占预付款项总额的比例
第1名	1,717,396.56	25.89%
第2名	419,240.16	6.32%
第3名	395,077.17	5.96%
第4名	333,933.60	5.03%
第5名	328,000.00	4.94%
合计	3,193,647.49	48.14%

## 8、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	74,358,048.47	15,310,298.07	59,047,750.40	77,861,109.53	14,040,974.71	63,820,134.82
在产品	69,452,167.20	411,502.28	69,040,664.92	53,335,267.26	439,021.73	52,896,245.53
库存商品	129,657,909.84	15,117,652.27	114,540,257.57	123,019,673.19	14,483,623.11	108,536,050.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	124,605,867.17	433,880.39	124,171,986.78	114,730,720.52	195,242.80	114,535,477.72
合计	398,073,992.68	31,273,333.01	366,800,659.67	368,946,770.50	29,158,862.35	339,787,908.15

### (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	14,040,974.71	4,046,719.00		2,777,395.64		15,310,298.07
在产品	439,021.73	31,185.19		58,704.64		411,502.28

库存商品	14,483,623.11	3,311,703.25		2,677,674.09		15,117,652.27
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00		0.00		0.00
合同履约成本	0.00	0.00		0.00		0.00
发出商品	195,242.80	310,743.53		72,105.94		433,880.39
合计	29,158,862.35	7,700,350.97		5,585,880.31		31,273,333.01

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料	74,358,048.47	15,310,298.07	20.59%	77,861,109.53	14,040,974.71	18.03%
在产品	69,452,167.20	411,502.28	0.59%	53,335,267.26	439,021.73	0.82%
库存商品	129,657,909.84	15,117,652.27	11.66%	123,019,673.19	14,483,623.11	11.77%
发出商品	124,605,867.17	433,880.39	0.35%	114,730,720.52	195,242.80	0.17%
合计	398,073,992.68	31,273,333.01	7.86%	368,946,770.50	29,158,862.35	7.90%

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	83,335,250.00	102,820,750.00
合计	83,335,250.00	102,820,750.00

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 1) 一年内到期的其他债权投资情况

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减值准备	备注
民生银行东城支行对公大额存单	102,820,750.00	3,335,250.00	0.00	83,335,250.00	80,000,000.00	0.00	0.00	
合计	102,820,750.00	3,335,250.00	0.00	83,335,250.00	80,000,000.00	0.00	0.00	

## 2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
民生银行东城支行对公大额存单	80,000,000.00	2.70%	2024年11月21日	2.70%	2.70%	0.00	0.00
合计	80,000,000.00					0.00	0.00

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税净额	15,181,121.72	11,381,242.80
合计	15,181,121.72	11,381,242.80

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	893,712,870.05	868,507,647.65
固定资产清理	1,189,319.98	1,416,868.74
合计	894,902,190.03	869,924,516.39

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	365,813,704.87	765,440,858.43	11,844,413.61	46,274,020.54	1,189,372,997.45
2. 本期增加金额	14,354,257.82	60,267,572.24	268,703.75	4,861,025.97	79,751,559.78
(1) 购置		30,624,834.86	268,703.75	2,646,963.99	33,540,502.60
(2) 在建工程转入	14,354,257.82	13,723,245.20			28,077,503.02
(3) 企业合并增加					
(4) 自建		15,919,492.18		2,214,061.98	18,133,554.16
3. 本期减少金额	893,751.05	5,434,686.86	3,256.96	429,888.30	6,761,583.17
(1) 处置或报废	30,570.37	5,434,686.86	3,256.96	429,888.30	5,898,402.49
(2) 其他减少	863,180.68				863,180.68
4. 期末余额	379,274,211.64	820,273,743.81	12,109,860.40	50,705,158.21	1,262,362,974.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,712,430.01	272,113,211.96	8,203,504.74	18,077,891.64	320,107,038.35
2. 本期增加金额	8,782,853.76	38,650,233.36	669,571.77	4,288,014.26	52,390,673.15
(1) 计提	8,782,853.76	38,650,233.36	669,571.77	4,288,014.26	52,390,673.15
3. 本期减少金额	14,926.03	3,648,783.54	2,958.40	370,467.65	4,037,135.62



(1) 处置或 报废		3,648,783.54	2,868.10	370,456.65	4,022,108.29
(2) 外币报表折算差 额	14,926.03		90.30	11.00	15,027.33
4. 期末余额	30,480,357.74	307,114,661.78	8,870,118.11	21,995,438.25	368,460,575.88
三、减值准备					
1. 期初余额		756,699.86		1,611.59	758,311.45
2. 本期增加金额		43,571.55		81,540.68	125,112.23
(1) 计提		43,571.55		81,540.68	125,112.23
3. 本期减少金额		611,012.51		82,883.04	693,895.55
(1) 处置或 报废		611,012.51		82,883.04	693,895.55
4. 期末余额		189,258.90		269.23	189,528.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	348,793,853.90	512,969,823.13	3,239,742.29	28,709,450.73	893,712,870.05
2. 期初账面价值	344,101,274.86	492,570,946.61	3,640,908.87	28,194,517.31	868,507,647.65

## (2) 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
房屋建筑物	2,408,511.60	所属项目正在备案中，尚未取得产权证

其他说明

## (3) 固定资产的减值测试情况

 适用  不适用

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账面原值	14,739,924.28	12,982,303.54
累计折旧	-7,154,361.97	-5,727,221.70
计提减值	-6,396,242.33	-5,838,213.10
合计	1,189,319.98	1,416,868.74

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	63,655,945.75	59,224,098.59
合计	63,655,945.75	59,224,098.59

## (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
自建设备	25,443,354.73		25,443,354.73	18,598,757.48		18,598,757.48
鼎泰高科集团华南总部项目二期	20,106,879.95		20,106,879.95	18,418,259.79		18,418,259.79
南阳鼎泰光伏项目				11,664,758.42		11,664,758.42
2 栋涂层车间安装工程	2,900,749.14		2,900,749.14			
包材仓建筑安装工程	653,524.09		653,524.09			
鼎泰机器人新厂房项目	2,469,244.93		2,469,244.93	6,943,765.84		6,943,765.84
超智 3F 车间净化装修工程				2,452,293.58		2,452,293.58
南阳鼎泰工业园项目二期	1,146,263.48		1,146,263.48	1,146,263.48		1,146,263.48
泰国工厂改造项目	10,935,929.43		10,935,929.43			
合计	63,655,945.75		63,655,945.75	59,224,098.59		59,224,098.59

## (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
鼎泰机器人新厂房项目	327,450,000.00	6,943,765.84	9,570,542.37	13,510,050.51	535,012.77	2,469,244.93
鼎泰高科集团华南总部项目二期	442,033,000.00	18,418,259.79	1,688,620.16			20,106,879.95
南阳鼎泰工业园项目二期	111,980,000.00	1,146,263.48				1,146,263.48
南阳鼎泰光伏项目	15,430,400.00	11,664,758.42	2,058,486.78	13,723,245.20		
泰国工厂改造项目	20,040,185.88		10,935,929.43			10,935,929.43
合计	916,933,585.88	38,173,047.53	24,253,578.74	27,233,295.71	535,012.77	34,658,317.79

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
鼎泰机器人新厂房项目	93.64%	93.64%	6,777,544.47			银行借款/自有资金
鼎泰高科集团华南总部项目二期	4.55%	4.55%				其他
南阳鼎泰工业园项目二期	1.02%	1.02%				其他
南阳鼎泰光伏项目	100.00%	100.00%				其他
泰国工厂改造项目	54.57%	54.57%				其他
合计			6,777,544.47			

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## 13、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	31,827,495.02	593,267.74	881,587.65	33,302,350.41
2. 本期增加金额	95,269.65			95,269.65
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	31,922,764.67	593,267.74	881,587.65	33,397,620.06
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,495,751.68	545,734.47	377,823.24	3,419,309.39
2. 本期增加金额	2,936,071.84	24,035.58	314,852.70	3,274,960.12
(1) 计提	2,936,071.84	24,035.58	314,852.70	3,274,960.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,431,823.52	569,770.05	692,675.94	6,694,269.51
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	26,490,941.15	23,497.69	188,911.71	26,703,350.55
2. 期初账面价值	29,331,743.34	47,533.27	503,764.41	29,883,041.02

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 14、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	120,544,650.39			5,944,726.60	126,489,376.99
2. 本期增加金额				95,132.74	95,132.74
(1) 购置				95,132.74	95,132.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,363,555.82				1,363,555.82
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	1,363,555.82				1,363,555.82
4. 期末余额	119,181,094.57			6,039,859.34	125,220,953.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,587,714.24			4,463,218.04	12,050,932.28
2. 本期增加金额	973,709.88			344,379.55	1,318,089.43
(1) 计提	973,709.88			344,379.55	1,318,089.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,561,424.12			4,807,597.59	13,369,021.71
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	110,619,670.45			1,232,261.75	111,851,932.20
2. 期初账面价值	112,956,936.15			1,481,508.56	114,438,444.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、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
工程及装修等	38,359,173.92	4,742,899.90	5,579,737.52		37,522,336.30
其他	456,102.82	1,329,086.87	343,380.48	1,592.92	1,440,216.29
合计	38,815,276.74	6,071,986.77	5,923,118.00	1,592.92	38,962,552.59

## 16、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	83,206,567.61	12,487,802.72	77,549,128.91	11,632,393.33
内部交易未实现利润	284,562,674.93	42,684,401.24	289,080,061.83	43,362,009.29
可抵扣亏损	59,696,981.04	9,453,035.78	36,387,566.01	5,527,195.92
递延收益-政府补助	61,097,162.28	9,164,574.34	64,538,677.60	9,680,801.65
应付职工薪酬	1,064,307.93	159,646.19	4,614,047.52	692,107.12
租赁负债	26,243,122.48	3,936,468.37	29,685,665.15	4,452,849.79
股份支付费用	12,773,942.17	1,916,091.32		
合计	528,644,758.44	79,802,019.96	501,855,147.02	75,347,357.10

## (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
固定资产加速折旧	201,992,736.77	30,298,910.52	223,828,573.34	33,574,286.00
交易性金融资产公允价值变动		205,467.12	1,681,941.64	252,291.25
使用权资产	26,703,350.58	4,005,502.59	29,883,041.02	4,482,456.16
合计	228,696,087.35	34,509,880.23	255,393,556.00	38,309,033.41

## (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		79,802,019.96		75,347,357.10
递延所得税负债		34,509,880.23		38,309,033.41

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	476,172.46	
可抵扣亏损	332,854.27	652,834.47
合计	809,026.73	652,834.47

## 17、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
长期资产的预付款项	17,638,392.69		17,638,392.69	25,784,471.21		25,784,471.21
合计	17,638,392.69		17,638,392.69	25,784,471.21		25,784,471.21

## 18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	36,533,612.76	36,533,612.76	保证金、冻结	票据保证金、诉讼冻结、ETC 业务冻结
应收票据	63,592,708.84	63,592,708.84	其他	票据已贴现或已背书但未终止确认
固定资产	321,376,258.23	294,281,764.91	抵押	借款抵押
无形资产	47,409,834.73	42,323,691.32	抵押	借款抵押
合计	468,912,414.56	436,731,777.83		

续上表：

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,125,555.33	12,125,555.33	保证金、冻结	票据保证金、诉讼冻结、ETC 业务冻结
应收票据	66,913,580.06	66,913,580.06	其他	票据已贴现或已背书但未终止确认
固定资产	311,140,974.72	291,504,205.64	抵押	借款抵押
无形资产	47,409,834.73	42,797,789.66	抵押	借款抵押
合计	437,589,944.84	413,341,130.69		

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	22,500,000.00	24,000,000.00
保证借款	98,010,817.10	83,321,571.22
信用借款		226.55
抵押+保证借款		10,000,000.00
内部汇票贴现	4,108,853.60	
外部汇票贴现	16,100,490.14	10,312,179.55

应付利息	92,943.91	104,837.29
合计	140,813,104.75	127,738,814.61

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	130,658,178.66	57,248,455.05
合计	130,658,178.66	57,248,455.05

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	306,491,796.59	321,791,570.77
合计	306,491,796.59	321,791,570.77

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,603,388.52	11,215,945.13
合计	11,603,388.52	11,215,945.13

### (1) 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
中介服务费	6,019,390.60	5,455,382.15
水电费	2,146,236.60	2,044,600.27
运输费	1,159,360.66	898,010.42
伙食费	1,085,849.25	1,017,901.70
保证金及押金	516,724.68	320,405.34
应付未付报销款	509,043.33	1,328,122.78
其他	166,783.40	151,522.47
合计	11,603,388.52	11,215,945.13

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,537,736.56	1,937,233.28
1-2年(含2年)	1,860.86	164,250.24

2-3 年(含 3 年)	724,778.76	1,493,362.83
3 年以上	698,230.09	
合计	8,962,606.27	3,594,846.35

## 24、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	57,848,098.35	165,896,530.93	178,171,595.71	45,573,033.57
二、离职后福利-设定提存计划		10,453,037.54	10,453,037.54	
三、辞退福利	360,000.00	366,566.31	726,566.31	
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,208,098.35	176,716,134.78	189,351,199.56	45,573,033.57

### (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	57,265,315.04	153,512,781.57	165,242,629.45	45,535,467.16
2、职工福利费		6,294,658.02	6,280,723.13	13,934.89
3、社会保险费		4,361,592.28	4,361,592.28	
其中：医疗保险费		3,840,358.72	3,840,358.72	
工伤保险费		363,088.47	363,088.47	
生育保险费		158,145.09	158,145.09	
4、住房公积金		1,510,686.00	1,510,686.00	
5、工会经费和职工教育经费	582,783.31	216,813.06	775,964.85	23,631.52
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	57,848,098.35	165,896,530.93	178,171,595.71	45,573,033.57

### (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		9,967,467.18	9,967,467.18	
2、失业保险费		485,570.36	485,570.36	
3、企业年金缴费				
合计		10,453,037.54	10,453,037.54	

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	7,381,974.44	2,939,300.63
消费税		
企业所得税	11,377,340.45	16,007,946.01
个人所得税	509,850.12	625,246.68
城市维护建设税	386,424.98	205,985.91
资源税	8,698.80	7,827.40
教育费附加	231,854.99	123,591.54
印花税	230,384.97	230,549.52
地方教育附加	154,569.98	82,394.36
环保税		525.00
土地使用税	117,646.25	117,646.25
房产税	319,287.74	314,033.17
合计	20,718,032.72	20,655,046.47

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,682,553.80	45,842,803.09
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	4,368,551.75	6,125,804.84
合计	32,051,105.55	51,968,607.93

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,053,248.74	420,372.37
合计	1,053,248.74	420,372.37

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

抵押+保证借款	50,019,925.99	80,652,863.88
合计	50,019,925.99	80,652,863.88

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	29,349,167.48	33,355,661.96
租赁负债-未确认融资费用	-3,106,045.01	-3,669,996.81
一年内到期的租赁负债	-4,368,551.75	-6,125,804.84
合计	21,874,570.72	23,559,860.31

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,538,677.60	729,400.00	4,170,915.33	61,097,162.27	系尚未验收，或已验收但尚未摊销完毕的政府补助。
合计	64,538,677.60	729,400.00	4,170,915.33	61,097,162.27	

## 31、股本

单位：元

项目	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	410,000,000.00						410,000,000.00

## 32、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)	1,064,796,058.91			1,064,796,058.91
其他资本公积	9,568.40	12,773,942.16		12,783,510.56
合计	1,064,805,627.31	12,773,942.16		1,077,579,569.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积主要系股份支付计提费用所致。

## 33、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	929,210.08	-2,503,663.17				-2,503,663.17		-1,574,453.09
外币财务报表折算差额	929,210.08	-2,503,663.17				-2,503,663.17		-1,574,453.09
其他综合收益合计	929,210.08	-2,503,663.17				-2,503,663.17		-1,574,453.09

### 34、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	30,395,002.90			30,395,002.90
合计	30,395,002.90			30,395,002.90

### 35、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	812,673,613.79	698,344,384.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-150,757.97
调整后期初未分配利润	812,673,613.79	698,193,626.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,858,624.44	219,307,938.56
减：提取法定盈余公积		14,627,950.94
应付普通股股利		90,200,000.00
期末未分配利润	901,532,238.23	812,673,613.79

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。

### 36、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	703,424,440.41	459,158,925.09	570,869,883.62	368,017,235.34
其他业务	9,146,777.51	6,458,807.40	11,783,213.66	3,457,067.81
合计	712,571,217.92	465,617,732.49	582,653,097.28	371,474,303.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	712,571,217.92	465,617,732.49			712,571,217.92	465,617,732.49
其中：						
刀具产品	540,608,420.11	358,859,038.73			540,608,420.11	358,859,038.73
研磨抛光材料	69,656,852.00	26,756,106.81			69,656,852.00	26,756,106.81
智能数控装备	24,184,488.16	15,747,686.66			24,184,488.16	15,747,686.66
功能性膜材料	68,365,718.84	56,787,782.03			68,365,718.84	56,787,782.03
主营业务其他	608,961.30	1,008,310.86			608,961.30	1,008,310.86
其他业务	9,146,777.51	6,458,807.40			9,146,777.51	6,458,807.40
按经营地区分类	712,571,217.92	465,617,732.49			712,571,217.92	465,617,732.49
其中：						
国内销售	677,435,588.50	442,206,221.23			677,435,588.50	442,206,221.23
国外销售	35,135,629.42	23,411,511.26			35,135,629.42	23,411,511.26
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	712,571,217.92	465,617,732.49			712,571,217.92	465,617,732.49
其中：						
直销	634,182,894.18	403,628,854.32			634,182,894.18	403,628,854.32
经销	78,388,323.74	61,988,878.17			78,388,323.74	61,988,878.17
合计	712,571,217.92	465,617,732.49			712,571,217.92	465,617,732.49

## 37、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	1,813,791.55	1,431,653.69
教育费附加	1,088,274.95	858,992.20
资源税	44,324.00	29,461.60
房产税	1,042,553.23	437,088.88
土地使用税	316,442.38	235,292.50
车船使用税	8,747.68	10,296.18
印花税	446,478.89	308,947.20
地方教育附加	725,516.62	572,661.45
环境保护税	525.00	6,684.96
合计	5,486,654.30	3,891,078.66

## 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保等	26,111,577.69	24,423,273.74
中介服务费	9,213,186.04	4,533,915.55
股份支付费用	3,191,881.20	
折旧与摊销	2,929,238.15	5,329,636.46
招待费	2,050,538.05	1,064,182.92
办公费	1,745,635.15	1,689,767.24
维修费	1,715,930.68	1,362,474.15
无形资产摊销	1,046,322.91	1,122,825.63
交通及差旅费	819,508.77	558,946.02
低值易耗品摊销	803,473.34	1,837,673.46
租赁费	647,032.23	777,333.78
报废损失	587,538.74	447,594.27
培训费	443,026.99	217,036.55
运输费	126,195.38	55,607.08
排污费	49,661.04	
其他	538,038.02	481,411.58
合计	52,018,784.38	43,901,678.43

## 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保等	15,936,514.02	13,772,415.78
中介机构服务费	6,400,487.60	6,951,727.64
差旅费	3,246,909.84	2,226,241.42
业务招待费	2,825,150.59	3,379,980.66
股份支付费用	1,645,065.30	
样品费	918,549.76	1,000,697.40
折旧费	837,114.37	631,997.87
广告宣传及展览费	818,140.74	1,110,840.46
维修费	571,570.14	679,087.59
租赁费	325,340.90	265,211.63
办公费	316,479.92	161,244.84
合计	33,841,323.18	30,179,445.29

## 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	27,582,096.09	23,641,531.75
直接投入费用	19,599,559.72	17,049,511.08
股份支付费用	3,973,928.82	
折旧费	2,258,496.78	2,032,780.37
交通及差旅费	786,528.49	823,153.06
水电费	324,603.30	185,423.53
中介机构服务费	156,013.05	147,409.46
委外投入	38,650.50	1,381,881.58
无形资产摊销	8,214.54	16,426.80
其他	847,570.46	672,861.53

合计	55,575,661.75	45,950,979.16
----	---------------	---------------

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,938,674.70	2,142,647.38
贴现利息	422,106.95	660,086.90
利息收入	-1,045,993.12	-7,938,053.72
汇兑损益	743,042.33	905,742.60
手续费支出	165,819.86	159,415.53
现金折扣	-139,864.15	-221,162.84
未确认融资费用	573,191.62	77,501.90
合计	4,656,978.19	-4,213,822.25

#### 42、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
东莞市“机器换人”专项资金应用项目资金	20,258.88	20,258.88
东莞市自动化智能化改造项目资助	28,766.34	28,766.34
广东省省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金（支持企业技术改造）	287,033.88	287,033.88
东莞市技术改造设备奖补项目	198,098.16	180,332.16
广东省省级促进经济高质量发展专项技术改造（第一批）资金（特别抗疫国债）资助	87,441.84	87,441.84
东莞市工业和信息化专项资金信息化发展专题（两化融合应用项目）	62,533.32	62,533.32
个税手续费返还	188,363.89	149,594.71
贫困人口减税政策	202,800.00	358,800.00
先进制造业增值税加计 5%	3,179,893.39	
稳定和促进就业奖补	1,000.00	
专精特新“小巨人”企业奖补资金（省资金）	1,000,000.00	
国家级制造业单项冠军省奖补资金	200,000.00	
东莞市企业技术改造资金项目	7,519.59	
软件产品增值税即征即退	98,884.50	914,502.81
东莞市 2023 年省促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展）促进进口项目	2,066.94	1,377.96
南阳鼎泰高科产业园项目基础建设奖励资金	917,953.08	917,953.08
南阳市财政支持企业创新发展贴息资金	1,057,942.32	1,057,942.32
河南省先进制造业发展专项资金	12,875.52	12,875.52
省级创新龙头企业奖	1,000,000.00	
南阳鼎泰技术改造项目补助资金	1,488,425.46	1,488,425.46
退役士兵减税政策	40,500.00	83,250.00
职业技能提升款		257,500.00
稳岗、留岗、扩岗补助		424,375.00
工业用电奖励		138,337.00
脱贫人口就业补贴		45,000.00
技师工作站建站补贴		100,000.00
企业研发财政补助		460,000.00
2021 年“小升规”工业企业扶持政策拟奖补		100,000.00
税收返还		26,923,967.55
2021 年度厚街镇促进经济高质量发展（市场监督管理）企业资助		2,000.00
合计	10,082,357.11	34,102,267.83

## 43、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	3,271,424.65	739,694.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,271,424.65	739,694.44
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,271,424.65	739,694.44

## 44、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	1,790,725.18	665,753.43
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,234,500.00	1,485,000.00
债务重组收益		-28,452.00
合计	3,025,225.18	2,122,301.43

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,491,885.25	-2,325,607.31
应收账款坏账损失	-1,957,576.89	-226,665.12
其他应收款坏账损失	-226,189.33	503,298.77
合计	-3,675,651.47	-2,048,973.66

## 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,719,241.49	-3,368,304.77
四、固定资产减值损失	-245,788.14	168,304.74
合计	-7,965,029.63	-3,200,000.03

## 47、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
处置固定资产收益	1,571.54	-534,996.42

## 48、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
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,500.00		1,500.00
盘盈利得	319.80		319.80
因债权人原因确实无法支付 的应付款项	3,028.85	5,633.23	3,028.85
其他	4,698.33	219,578.55	4,698.33
合计	9,546.98	225,211.78	9,546.98

#### 49、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
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	200,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失小计		865.64	
其中：固定资产毁损报废损失		865.64	
罚款及滞纳金	10,050.07	23,832.47	10,050.07
客户扣款及赞助款	289,389.07	73,700.99	289,389.07
赔偿金及违约金			
其他	3,494.83	10,554.05	3,494.83
合计	352,933.97	308,953.15	352,933.97

#### 50、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	18,935,595.13	19,783,324.71
递延所得税费用	-8,189,609.34	-3,062,787.33
合计	10,745,985.79	16,720,537.38

##### (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	99,770,594.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,039,940.68
子公司适用不同税率的影响	-66,731.21
调整以前期间所得税的影响	102,041.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	347,906.47
加计扣除的研发费用	-4,789,417.25
其他	-9,108.26
未确认的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	121,354.03



所得税费用	10,745,985.79
-------	---------------

## 51、其他综合收益

详见附注“七、33、其他综合收益”

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,191,547.90	31,954,148.48
往来款	1,153,225.17	2,618,613.96
利息收入	1,044,933.05	7,938,053.72
其他收益中其他与日常活动相关的项目	2,333,249.75	149,594.71
其他	41,551.68	192,679.05
合计	8,764,507.55	42,853,089.92

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
研发费用	23,655,265.17	18,327,816.63
管理费用	19,154,835.61	15,906,305.32
销售费用	16,247,028.85	10,434,991.71
往来款	3,076,298.61	27,603.74
手续费支出	165,819.86	159,415.53
其他	175,614.26	292,935.08
合计	62,474,862.36	45,149,068.01

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行短期理财产品本金	1,041,267,282.18	
合计	1,041,267,282.18	

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
支付的银行理财本金	1,038,000,000.00	390,000,000.00
退还的投标保证金	100,000.00	100,000.00
合计	1,038,100,000.00	390,100,000.00

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	4,488,856.56	
合计	4,488,856.56	

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
支付 IPO 中介机构服务费		10,000,000.00
支付票据保证金	28,896,913.99	12,178,760.29
购买理财产品		4,660,788.46
租赁负债	4,111,003.93	1,958,952.70
借款保证金		15,000,000.00
合计	33,007,917.92	43,798,501.45

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	127,738,814.61	86,553,386.44	2,028,672.24	66,275,731.49	9,232,037.05	140,813,104.75
长期借款（含一年内到期）	126,495,666.97		2,016,466.74	50,809,653.92		77,702,479.79
租赁负债（含一年内到期）	29,685,665.15		408,660.94	4,111,003.93	-259,800.31	26,243,122.47
合计	283,920,146.73	86,553,386.44	4,453,799.92	121,196,389.34	8,972,236.74	244,758,707.01

### 53、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	89,024,608.23	105,845,449.68
加：资产减值准备	11,635,176.99	4,913,562.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,389,647.08	44,926,547.41
使用权资产折旧	3,274,960.12	2,407,145.86
无形资产摊销	1,074,891.43	1,145,002.41
长期待摊费用摊销	5,924,710.92	3,155,374.50
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）	-1,571.54	534,996.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		865.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,271,424.65	-739,694.44
财务费用（收益以“-”号填列）	4,704,726.03	2,701,271.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,025,225.18	-2,150,753.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,477,933.82	-133,571.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,799,153.18	-2,981,505.53

存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,806,827.13	499,946.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,857,710.52	-68,692,476.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,127,951.11	23,989,296.71
其他	12,773,942.16	
经营活动产生的现金流量净额	120,690,768.05	115,421,457.47
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	137,407,454.48	366,692,795.35
减：现金的期初余额	190,703,475.34	855,280,439.38
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	-53,296,020.86	-488,587,644.03

## （2） 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	137,407,454.48	190,703,475.34
其中：库存现金	174,740.50	115,607.50
可随时用于支付的银行存款	137,232,713.98	190,587,867.84
三、期末现金及现金等价物余额	137,407,454.48	190,703,475.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	36,533,612.76	12,125,555.33

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金-票据保证金	33,847,555.31	11,303,936.88	使用受限
其他货币资金-ETC 业务押金	5,300.00	5,300.00	使用受限
其他货币资金-冻结	2,680,757.45	816,318.45	不可随时支取
合计	36,533,612.76	12,125,555.33	

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 55、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			16,109,466.60
其中：美元	1,794,828.41	7.1268	12,791,383.11
欧元			
港币	380.00	0.9127	346.82
新加坡元	69.00	5.2790	364.25
泰铢	13,387,070.83	0.1952	2,612,621.16
越南盾	2,517,427,923.00	0.0003	704,751.26
应收账款			14,789,865.13
其中：美元	2,030,045.61	7.1268	14,467,729.05
欧元			
港币			
越南盾	1,150,695,865.00	0.0003	322,136.08
应付账款			32,587,673.90
其中：美元	3,881,658.00	7.1268	27,663,800.23
欧元			0.00
泰铢	25,229,928.68	0.1952	4,923,873.67
其他应收款：			101,567.41
其中：泰铢	70,421.98	0.1952	13,743.56
新加坡元	6,000.00	5.2331	31,398.60
越南盾	201,555,500.00	0.0003	56,425.25
其他应付款：			16,788.73
其中：泰铢	83,721.01	0.1952	16,338.99
越南盾	1,606,500.00	0.0003	449.74
应付职工薪酬：			88,042.77
其中：泰铢	341,675.00	0.1952	66,681.30
越南盾	76,304,892.00	0.0003	21,361.47
其他流动资产：			662,497.94
其中：泰铢	2,581,492.30	0.1952	503,804.12
越南盾	566,867,011.00	0.0003	158,693.82
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

## 56、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期简化处理的短期租赁和低价值资产的租赁费用，金额为 342,405.51 元。

涉及售后租回交易的情况

无

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	154,446.60	
合计	154,446.60	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 57、其他

无。

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	27,582,096.09	23,641,531.75
直接投入费用	19,599,559.72	17,049,511.08
股份支付费用	3,973,928.82	
折旧费	2,258,496.78	2,032,780.37
交通及差旅费	786,528.49	823,153.06
水电费	324,603.30	185,423.53
中介机构服务费	156,013.05	147,409.46
委外投入	38,650.50	1,381,881.58
无形资产摊销	8,214.54	16,426.80
其他	847,570.46	672,861.53
合计	55,575,661.75	45,950,979.16
其中：费用化研发支出	55,575,661.75	45,950,979.16

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

报告期内，本公司于 2024 年 3 月新成立全资子公司东莞市鼎泰华南采购服务有限公司。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：注册地基本货币单位

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南阳鼎泰高科有限公司	150,000,000.00	南阳	南阳	电子材料制造	100.00%	0.00%	投资设立
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	20,000,000.00	东莞	东莞	电子材料制造	100.00%	0.00%	同一控制下收购
广东鼎泰机器人科技有限公司	50,000,000.00	东莞	东莞	电子设备制造	100.00%	0.00%	同一控制下收购
东莞市超智新材料有限公司	50,000,000.00	东莞	东莞	电子材料制造	95.00%	0.00%	投资设立
香港鼎泰高科技技术有限公司	110,000,000.00	中国香港	中国香港	投资	100.00%	0.00%	投资设立
新加坡鼎泰国际投资有限公司	1,000,000.00	新加坡	新加坡	投资	0.00%	100.00%	投资设立
鼎泰高科（泰国）有限公司	354,000,000.00	泰国	泰国	制造	0.01%	99.99%	投资设立
越南鼎泰科技有限公司	2,330,000,000.00	越南	越南	贸易	0.00%	100.00%	投资设立
东莞市鼎泰华南采购服务有限公司	5,000,000.00	东莞	东莞	贸易	100.00%	0.00%	投资设立

### 2、其他

无。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	64,538,677.60	729,400.00		4,170,915.33		61,097,162.27	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	10,082,357.11	34,102,267.83

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## (一) 金融工具的风险

## 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

①2024 年 06 月 30 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	173,941,067.24			173,941,067.24
交易性金融资产		561,369,780.80		561,369,780.80
应收票据	194,761,783.57			194,761,783.57
应收账款	554,973,340.02			554,973,340.02
应收款项融资			86,935,403.17	86,935,403.17
其他应收款	6,813,543.99			6,813,543.99
一年内到期的非流动资产	83,335,250.00			83,335,250.00

②2023 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	202,829,030.67			202,829,030.67
交易性金融资产		541,681,941.64		541,681,941.64
应收票据	178,955,033.06			178,955,033.06

应收账款	540,784,874.55			<u>540,784,874.55</u>
应收款项融资			37,072,908.63	<u>37,072,908.63</u>
其他应收款	2,810,955.87			<u>2,810,955.87</u>
一年内到期的非流动资产	102,820,750.00			<u>102,820,750.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

①2024 年 06 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		140,813,104.75	<u>140,813,104.75</u>
应付票据		130,658,178.66	<u>130,658,178.66</u>
应付账款		306,491,796.59	<u>306,491,796.59</u>
其他应付款		11,603,388.52	<u>11,603,388.52</u>
一年内到期的非流动负债		32,051,105.55	<u>32,051,105.55</u>
长期借款		50,019,925.99	<u>50,019,925.99</u>
租赁负债		21,874,570.72	<u>21,874,570.72</u>

②2023 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		127,738,814.61	<u>127,738,814.61</u>
应付票据		57,248,455.05	<u>57,248,455.05</u>
应付账款		321,791,570.77	<u>321,791,570.77</u>
其他应付款		11,215,945.13	<u>11,215,945.13</u>
一年内到期的非流动负债		51,968,607.93	<u>51,968,607.93</u>
长期借款		80,652,863.88	<u>80,652,863.88</u>
租赁负债		23,559,860.31	<u>23,559,860.31</u>

## 2. 信用风险

本公司坚持与经评审认可的信誉良好的公司进行信用交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用风险审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。



本公司其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。公司会对应收账款进行管控，因此在本公司内部不存在重大的信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### 4. 市场风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行的销售收入小于以人民币以外的货币进行的采购，造成外币负债有结余。预计汇率波动较大时，公司通过调整原材料进口比例来抵消外币负债的汇率影响。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	135,784,447.97	截至资产负债表日已背书未到期金额为 70,601,431.47 元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的银行承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
贴现	应收票据	10,312,179.55	截至资产负债表日已贴现未到期金额为 0 元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的银行承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
背书	应收款项融资	49,379,969.70	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，所承兑的银行承兑汇票视为票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资	66,401,105.24	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，所承兑的银行承兑汇票视为票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		261,877,702.46		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书	65,183,016.50	
应收票据	贴现	10,312,179.55	-49,825.93
应收款项融资	背书	49,379,969.70	
应收款项融资	贴现	66,401,105.24	-315,642.69
合计		191,276,270.99	-365,468.62

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	70,601,431.47	70,601,431.47
应收票据	贴现		
合计		70,601,431.47	70,601,431.47

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			561,369,780.80	561,369,780.80
(4) 应收款项融资			86,935,403.17	86,935,403.17
(5) 一年内到期的非流动资产			83,335,250.00	83,335,250.00
持续以公允价值计量的资产总额			731,640,433.97	731,640,433.97
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

不适用

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

不适用

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资与其他债权投资，其中，应收款项融资全部为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值；其他债权投资的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

**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**

不适用

**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**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

无

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东太鼎控股有限公司	东莞市	投资公司	30,000 万人民币	76.23%	76.23%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王馨、林侠、王俊锋、王雪峰。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、在子公司中的权益”。

## 3、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
新野鼎邦实业有限公司	王馨、王俊锋、王雪峰合计持股 100%，并由王馨担任执行董事的公司，以下简称“新野鼎邦”
河南省议事台酒业有限公司	王馨、王俊锋、王雪峰合计持股 100%，并由王俊锋担任执行董事的公司，以下简称“河南议事台”
新野县鼎泰家园酒店	公司董事王雪峰投资的个人独资企业，以下简称“鼎泰家园”
广东桑罗泰和精密制造有限公司	广东桑罗科技有限公司持股 97%、广东鼎泰高科技股份有限公司持股 3%

其他说明

## 4、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
新野鼎邦实业有限公司	电费	5,735.11		否	6,904.99
新野鼎邦实业有限公司	口罩			否	14,017.68
新野鼎邦实业有限公司	房租	52,164.00		否	52,164.00
河南省议事台酒业有限公司	采购酒水	102,314.00		否	107,883.00
新野县鼎泰家园酒店	酒店费用	7,166.00		否	69,603.00

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
广东桑罗泰和精密制造有限公司	刀具产品	131,577.07	

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租	租赁	简化处理的	未纳入租赁负债计量的	支付的租金	承担的租赁负债利息	增加的使用

方名称	资产种类	短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		可变租赁付款额（如适用）		支出				权资产	
		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
新野鼎邦实业有限公司	公租房部分宿舍			52,164.00	52,164.00	52,164.00	52,164.00	1,920.29	1,920.29		

### (3) 关联担保情况

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
王馨、林侠	30,000,000.00	2022年01月12日	2025年01月12日	是
王馨、林侠、王俊锋、王雪峰、鼎泰机器人	56,700,000.00	2022年08月15日	2025年08月14日	是
王馨、林侠、王俊锋、鼎泰机器人、南阳鼎泰	80,000,000.00	2023年08月11日	2024年12月25日	否
南阳鼎泰、王馨	100,000,000.00	2023年07月27日	2025年01月27日	否
王馨、林侠、南阳鼎泰	80,000,000.00	2022年10月20日	2024年04月19日	是
王馨、林侠	100,000,000.00	2023年05月08日	2024年12月29日	否
南阳鼎泰、王馨、林侠	50,000,000.00	2024年04月09日	2025年04月24日	否
南阳鼎泰、王馨、林侠	35,000,000.00	2024年03月20日	2027年03月19日	否
鼎泰机器人、王馨、林侠	15,000,000.00	2023年12月05日	2024年03月15日	是
王馨、林侠、王俊锋、王雪峰、南阳鼎泰	190,000,000.00	2022年08月05日	2024年02月04日	是
本公司、南阳鼎泰、王馨、林侠	15,000,000.00	2024年03月20日	2027年03月19日	否
本公司	30,000,000.00	2024年05月20日	2025年04月18日	否
王馨、王俊锋、王雪峰、林侠、本公司、南阳鼎泰、东莞鼎泰鑫、超智新材料	150,000,000.00	2021年09月09日	2026年09月08日	否
本公司	30,000,000.00	2023年06月15日	2024年11月29日	否
王馨、林侠、南阳鼎泰、本公司	18,750,000.00	2023年12月06日	2025年06月06日	否
王馨、林侠、南阳鼎泰、本公司、机器人	18,750,000.00	2023年12月06日	2025年06月06日	否
本公司、王馨、王雪峰、王俊锋	20,000,000.00	2022年08月30日	2024年08月30日	是
本公司、王馨、王雪	10,000,000.00	2023年04月26日	2024年04月26日	是

峰、王俊锋				
本公司、王馨、林侠	30,000,000.00	2023年06月15日	2024年06月14日	否
本公司	70,000,000.00	2024年03月19日	2026年03月19日	否

#### 关联担保情况说明

注 1：本公司与国开银行签订的借款合同已于 2023 年 1 月 12 日归还 1,000 万元，2023 年 2 月 17 日归还 2,000 万元，对应的担保已履行完毕。

注 2：本公司与中国农业银行股份有限公司东莞厚街支行签订的借款合同已于 2022 年 8 月 19 日和 2022 年 12 月 5 日分别归还 628 万元和 3,000 万元，对应的担保已履行完毕。

注 3：本公司与中国民生银行东莞分行签订的借款合同已于 2024 年 4 月 19 日分别归还 720 万元和 500 万元，对应的担保已履行完毕。

注 4：本公司与中国工商银行东莞厚街支行在 2023 年 12 月 5 日签订担保合同，其主合同为流动资金借款合同，对应担保的债权金额为 1,500 万元。截止提清借款日本公司暂未向银行借款，因此担保到期日为提清借款日。

注 5：公司已于 2023 年 2 月 21 日归还贷款 200 万元，于 2023 年 8 月 21 日归还贷款 200 万元；公司于 2024 年 2 月 21 日归还贷款 200 万元，于 2024 年 6 月 5 日归还贷款 1400 万元。

注 6：公司已于 2024 年 4 月 18 日归还贷款 1000 万元。

## 5、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
应收账款	舜罗泰和	148,682.11	7,434.11		

### (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	鼎泰家园	2,853.00	14,502.00
应付账款	新野鼎邦	1,425.78	2,828.62
应付账款	河南议事台	0.00	14,925.00
一年内到期的非流动负债 (租赁负债)	新野鼎邦	51,448.87	101,692.59

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

无

## 十五、股份支付

### 一、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,293,000.00	3,191,881.20						
销售人员	666,400.00	1,645,065.30						
研发人员	1,609,800.00	3,973,928.82						
生产人员	1,605,400.00	3,963,066.84						
合计	5,174,600.00	12,773,942.16						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价波动率选取创业板指数历史波动率
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,773,942.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,773,942.16

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值重要参数	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
限制性股票激励计划	12,773,942.16	
合计	12,773,942.16	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司于 2024 年 8 月 21 日召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》，公司拟定 2024 年半年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 410,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.0 元（含税），合计派发现金股利人民币 82,000,000.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。



## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	107,427,875.59	116,343,004.64
1 至 2 年	1,110,966.56	504.00
2 至 3 年	255.00	
合计	108,539,097.15	116,343,508.64

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	108,539,097.15	100.00%	2,730,541.32	2.52%	105,808,555.83
其中：					
其中：1. 按账龄组合	53,499,094.01	49.29%	2,730,541.32	5.10%	50,768,552.69
2. 按合并范围内关联方组合	55,040,003.14	50.71%			55,040,003.14
合计	108,539,097.15	100.00%	2,730,541.32	2.52%	105,808,555.83

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	116,343,508.64	100.00%	3,305,452.29	2.84%	113,038,056.35
其中：					
其中：1. 按账龄组合	66,108,540.83	56.82%	3,305,452.29	5.00%	62,803,088.54
2. 按合并范围内关联方组合	50,234,967.81	43.18%			50,234,967.81
合计	116,343,508.64	100.00%	3,305,452.29	2.84%	113,038,056.35

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	108,539,097.15	2,730,541.32	2.52%
合计	108,539,097.15	2,730,541.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,305,452.29	-574,910.97				2,730,541.32
合计	3,305,452.29	-574,910.97				2,730,541.32

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第1名	53,222,058.25	0.00	53,222,058.25	49.03%	0.00
第2名	7,794,518.85	0.00	7,794,518.85	7.18%	389,725.94
第3名	4,561,816.65	0.00	4,561,816.65	4.20%	228,090.83
第4名	3,145,562.71	0.00	3,145,562.71	2.90%	157,278.12
第5名	2,811,746.50	0.00	2,811,746.50	2.59%	140,587.33
合计	71,535,702.96	0.00	71,535,702.96	65.90%	915,682.22

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	49,319,883.50	49,319,883.50
其他应收款	323,077,775.57	316,854,696.12
合计	372,397,659.07	366,174,579.62

**(1) 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
------------	------	------

南阳鼎泰高科有限公司	49,319,883.50	49,319,883.50
合计	49,319,883.50	49,319,883.50

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	322,635,465.83	316,481,427.48
押金及保证金	1,038,605.00	1,048,175.00
代扣代缴款	387,322.58	328,669.50
应收水电费及房租	55,842.93	15,384.07
员工备用金	0.00	6,000.00
其他	0.00	255.00
合计	324,117,236.34	317,879,911.05

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,201,375.89	132,340,671.19
1 至 2 年	227,882,255.45	184,505,634.86
2 至 3 年		33,605.00
3 年以上	1,033,605.00	1,000,000.00
3 至 4 年	33,605.00	
4 至 5 年	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	324,117,236.34	317,879,911.05

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备	324,117,236.34	100.00%	1,039,460.77	0.32%	323,077,775.57
其中：					
其中：1. 按账龄组合	1,481,770.51	0.46%	1,039,460.77	70.15%	442,309.74
2. 按合并范围内关联方组合	322,635,465.83	99.54%	0.00		322,635,465.83
合计	324,117,236.34	100.00%	1,039,460.77	0.32%	323,077,775.57

续上表：

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

按组合计提坏账准备	317,879,911.05	100.00%	1,025,214.93	0.32%	316,854,696.12
其中：					
其中：1. 按账龄组合	1,398,483.57	0.44%	1,025,214.93	73.31%	373,268.64
2. 按合并范围内关联方组合	316,481,427.48	99.56%			316,481,427.48
合计	317,879,911.05	100.00%	1,025,214.93	0.32%	316,854,696.12

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的其他应收账款	324,117,236.34	1,039,460.77	0.32%
合计	324,117,236.34	1,039,460.77	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,025,214.93			1,025,214.93
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	1,025,214.93			1,025,214.93
本期计提	14,245.84			14,245.84
2024 年 6 月 30 日余额	1,039,460.77			1,039,460.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	1,025,214.93	14,245.84				1,039,460.77
合计	1,025,214.93	14,245.84				1,039,460.77

## 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
第 1 名	内部往来款	297,039,559.42	2 年以内	91.65%	
第 2 名	内部往来款	25,133,605.33	1 年以内	7.75%	

第 3 名	押金及保证金	1,000,000.00	4 年以上	0.31%	1,000,000.00
第 4 名	内部往来款	359,998.00	1 年以内	0.11%	
第 5 名	代扣代缴款	280,636.87	1 年以内	0.09%	14,031.84
合计		323,813,799.62		99.91%	1,014,031.84

### 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	332,761,660.34		332,761,660.34	309,104,035.38		309,104,035.38
对联营、合营企业投资						
合计	332,761,660.34		332,761,660.34	309,104,035.38		309,104,035.38

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南阳鼎泰高科有限公司	150,000,000.00		0.00			5,508,228.66	155,508,228.66	
东莞市鼎泰鑫电子有限公司	21,613,642.87		0.00			1,318,496.16	22,932,139.03	
东莞市超智新材料有限公司	39,980,960.19		0.00			760,225.56	40,741,185.75	
广东鼎泰机器人科技有限公司	54,072,971.63		0.00			2,048,926.38	56,121,898.01	
香港鼎泰高科技技术有限公司	43,436,460.69		12,021,748.20			0.00	55,458,208.89	
东莞市鼎泰华南采购服务有限公司	0.00		2,000,000.00			0.00	2,000,000.00	
合计	309,104,035.38		14,021,748.20	0.00	0.00	9,635,876.76	332,761,660.34	

### 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	140,338,161.93	123,783,711.16	96,109,647.45	81,911,914.50
其他业务	4,762,031.29	4,182,816.03	6,917,564.86	1,415,496.05
合计	145,100,193.22	127,966,527.19	103,027,212.31	83,327,410.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	145,100,193.22	127,966,527.19			145,100,193.22	127,966,527.19
其中：						
刀具产品	139,627,183.82	122,542,398.33			139,627,183.82	122,542,398.33
研磨抛光材料	705,840.72	1,241,264.39			705,840.72	1,241,264.39
主营业务其他	5,137.39	48.45			5,137.39	48.45
其他业务	4,762,031.29	4,182,816.03			4,762,031.29	4,182,816.02
按经营地区分类	145,100,193.22	127,966,527.19			145,100,193.22	127,966,527.19
其中：						
国内销售	134,460,479.37	116,623,911.69			134,460,479.37	116,623,911.69
国外销售	10,639,713.85	11,342,615.50			10,639,713.85	11,342,615.50
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	145,100,193.22	127,966,527.19			145,100,193.22	127,966,527.19
其中：						
直销	136,975,988.62	118,667,041.27			136,975,988.62	118,667,041.27
经销	8,124,204.60	9,299,485.92			8,124,204.60	9,299,485.92
合计	145,100,193.22	127,966,527.19			145,100,193.22	127,966,527.19

## 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	1,777,770.21	665,753.43
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,234,500.00	1,485,000.00
合计	3,012,270.21	2,150,753.43

## 6、其他

无。

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,571.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,082,357.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,271,424.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,025,225.18	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-343,386.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,405,577.27	
少数股东权益影响额（税后）	16,690.95	
合计	13,614,923.27	--

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	3.76%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.18	0.18

## 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

适用 不适用

广东鼎泰高科技股份有限公司

法定代表人：王馨

2024年8月23日