

上海威贸电子股份有限公司



Shanghai Weimao Electronic Co.,Ltd

股票代码：833346



# 2023年 半年度报告

Company Semiannual Report



# 公司半年度大事记

2023年1-6月公司共取得一种线束连接器组件、一种温度传感器组件、一种车用电子真空泵连接组件等6项实用新型专利。公司当前共有发明专利1项，实用新型专利61项，软件著作权2项。

2023年4月，公司仓储系统获得青浦区经济委员会授予“智能仓储”称号。公司近年来积极开展智能工厂建设，智能仓储作为其中的重要一环，使公司物流效率大幅提升，出入库工作效率提高近50%，仓储空间使用率提高3-4倍，库存数据准确性进一步得到了提高。同时数据录取时间减少约40%，极大提升公司管理能级，提高资源配置效率。



# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动和融资 .....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	123

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周豪良、主管会计工作负责人朱萍及会计机构负责人（会计主管人员）朱萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威贸电子	指	上海威贸电子股份有限公司
苏州威贸	指	苏州威贸电子有限公司
威贸投资	指	上海威贸投资管理有限公司
保荐机构、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海威贸电子股份有限公司章程》
ISO9001	指	国际标准化组织制订的质量管理体系标准，适用于电子线束、连接器（注塑件）的加工和销售。
ISO14001	指	由国际标准化组织发布的一份标准，是 ISO14000 族标准中的一份标准，通过认证后可证明该组织在环境管理方面达到了国际水平，能够确保对企业各过程、产品及活动中的各类污染物控制达到相关要求。
IATF16949	指	国际汽车特别行动组制订的质量管理体系标准，适用于信号控制用线束的生产。
REACH	指	Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 欧盟法规《化学品的注册、评估、授权和限制》。
UL	指	美国保险商试验所 (Underwriter Laboratories Inc.) 的简写。它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料，同时开展实情调研业务。
连接器	指	即 Connector。国内亦称作接插件、插头和插座。一般是指电器连接器。即连接两个有源器件的器件，传输电流或信号。
PCBA	指	PCBA 全称为 Printed Circuit Board Assembly, 经贴装元件的 PCB 板称为 PCBA (PCB 板指印制电路板或印刷线路板，是电子元器件电气连接的载体)。同时也指 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过插件的整个制程。
SMT	指	Surfaced Mounting Technology, 表面贴装技术，新一代电子组装技术，将传统的电子元器件压缩成为体积仅为几十分之一的器件，可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其他）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺，相关的组装设备则称为 SMT 设备。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	威贸电子
证券代码	833346
公司中文全称	上海威贸电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Weimao Electronic Co.,Ltd.
法定代表人	周豪良

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	周威迪
联系地址	上海市青浦区练东路 28、38 号
电话	021-54252988
传真	021-54251188
董秘邮箱	Lucas.zhou@shwmdz.com
公司网址	<a href="http://www.shwmdz.com/">http://www.shwmdz.com/</a>
办公地址	上海市青浦区练东路 28、38 号
邮政编码	201716
公司邮箱	contact@shwmdz.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报 www.cs.com.cn、证券时报 www.stcn.com
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 2 月 23 日
行业分类	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	电子线束、注塑产品、电感线圈、PCBA 电子线路板等各类电子产品的生产加工及销售
普通股总股本（股）	80,682,603
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为周豪良、高建珍及周威迪
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周豪良、高建珍及周威迪，一致行动人为胡玮



灿、上海威贸投资管理有限公司
----------------

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市长乐路 989 号世纪商贸广场三楼
	保荐代表人姓名	尤家佳、侯海涛
	持续督导的期间	2022 年 2 月 23 日 - 2025 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	107,394,881.61	93,270,809.00	15.14%
毛利率%	30.79%	26.58%	-
归属于上市公司股东的净利润	18,693,714.18	16,710,775.31	11.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,834,430.47	11,374,450.09	56.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	4.43%	4.85%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.23%	3.30%	-
基本每股收益	0.24	0.23	4.35%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	496,556,909.58	478,063,231.63	3.87%
负债总计	83,942,429.12	59,681,638.25	40.65%
归属于上市公司股东的净资产	411,109,617.87	416,952,554.64	-1.40%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.10	5.17	-1.44%
资产负债率%（母公司）	17.48%	12.90%	-
资产负债率%（合并）	16.90%	12.48%	-
流动比率	4.28	5.58	-
利息保障倍数	1,965.72	116.88	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	30,180,772.06	17,507,791.05	72.38%
应收账款周转率	1.95	1.87	-
存货周转率	2.20	1.70	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.87%	49.36%	-
营业收入增长率%	15.14%	-11.62%	-
净利润增长率%	11.87%	-8.60%	-

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元



项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,409.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	722,741.10
委托他人投资或管理资产的损益	289,867.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,010,998.49</b>
减：所得税影响数	150,962.42
少数股东权益影响额（税后）	752.36
<b>非经常性损益净额</b>	<b>859,283.71</b>

### 三、 补充财务指标

适用 不适用

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 业务概要

公司是一家集研发、生产、销售、服务于一体的工业智能连接控制方案集成制造商。公司主营业务为提供含电线、线束组件、注塑结构件、PCBA、线圈的一站式整体解决方案，产品涵盖汽车（含新能源汽车）、智能家电、工业自动化、高铁、医疗、净水环保等领域，覆盖 300 多个系列、4000 多种型号。公司以客户的不同需求作为产品开发和服务的核心，提供各类智能连接和控制模块的设计研发及个性化定制生产。公司拥有一支稳定而奋进的运营和管理团队，凭借丰富的技术积累与完善的集成能力，与众多细分行业龙头企业和跨国集团建立了长期合作伙伴关系，终端客户覆盖玛莎拉蒂、奔驰、宝马、奥迪、大众、长安、奇瑞、法国赛博集团（Calor、Tefal、Rowenta）、Vorwerk、徐工等海内外世界知名品牌。

公司始终坚持“专注电子产品智造”的品牌目标，聚焦“小批量、多品种”的市场，不断推动“组件化、集成化”产品研发与生产，解决客户分散研发、采购带来的效率低、成本高、质量不稳定等问题，并致力于新产品、新技术的研发与生产工艺升级。先后获得 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境质量体系认证、IATF16949 汽车体系认证和美国 UL 认证，产品符合相关行业标准以及欧盟 ROHS、REACH 标准。同时，公司注重自主研发，通过多年自主研发积累，已掌握了一系列线束组件和注塑集成组件产品技术与制造工艺，截至报告期末，公司拥有发明专利 1 项、实用新型专利 61 项、软件著作权 2 项及多项非专利技术。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司管理层坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，在提高产量的同时，加强公司团队管理，完善销售渠道，合理配置资源，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。公司坚持“质量第一、诚信为本、价格合理、服务一流”的原则，依靠公司优良的产品质量、优质的工程服务，尽最大努力实现 2023 年半年度的经营计划，具体情况为：

#### 1、主要经营指标完成情况

报告期内，公司营业收入为 10,739.49 万元，同比增长 1,412.41 万元，增幅为 15.14%；实现利润总额 2,098.74 万元，同比上升 16.69%；实现净利润 1,876.95 万元，同比增长 13.40%。报告期末，公司总资产 49,655.69 万元，归属于母公司所有者权益 41,110.96 万元。

#### 2、持续推进技术创新

公司持续推进技术创新，加强自主知识产权的研发与申报，报告期内已经取得多项专利的授权，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，为公司的业务发展奠定了基础。公司采取定制化、项目化的研发模式，以市场需求为导向，坚持研发创新，报告期内，公司研发支出为 574.76 万元，同比增长 15.34%，共取得了 6 项实用新型专利。

#### 3、业务发展情况

面对严峻的经济形势、激烈的行业竞争和疫情的影响，公司在尽力维持原有客户和项目稳定的基础上，努力开拓国内国际市场，公司项目开发团队的进度仍稳步推进。报告期内，公司多个电子集成组件产品及新能源充电模块项目实现量产，如大众车灯线束项目、均胜多个充电枪与底座项目、福维克扫地机器人线束等项目陆续投入量产。同时公司还获得多个新项目定点，如长安 ME15/HE15 发动机油泵线束、宝马 3 系车灯线束、菲斯曼热泵智能控制组件和均胜群英高压线束等。预计以上项目全部量产后对销售和净利润均有可观贡献。

#### 4、大力推进智能物流与精细化管理

公司秉持“追求卓越，力争一流品牌”的质量方针，坚持以质量为本开拓和立足市场。报告期内，公司持续优化生产信息化管理系统（ERP）、智能仓储物流系统（WMS）及注塑车间数字工厂系统（MES）等，实现了 ERP 中的计划数据与车间数据的连通，通过生产工艺、计划排版、设备管理、数据采集、实时监控等针对性的管理注塑生产环节，从而优化生产，降本增效。

### （二） 行业情况

#### 1、行业基本情况

##### （1）汽车线束行业概况

汽车线束是汽车电路的网络主体，它把中央控制部件与汽车控制单元、电气电子执行单元、电器件有机地连接在一起，形成一个完整的汽车电器电控系统。汽车线束主要由导线、端子、接插件及护套等组成，是由铜材冲制而成的接触件端子（连接器）与电线电缆压接后，塑压绝缘体或外加金属壳体等，以线束捆扎形成连接电路的组件。汽车线束产品属于定制型产品，不同整车厂商及其不同车型均有着不同的设计方案和质量标准。

据中国汽车工业协会统计，2006 年我国汽车产销量分别为 727.97 万辆和 721.60 万辆，经过十余年的经济增长、城镇化的推进和生活水平的提高，普通家庭对汽车的需求量大幅增长，2022 年汽车产

销量为 2,702.1 万辆和 2,686.4 万辆,近十余年内,汽车产销量增长了超过三倍。随着汽车销量的持续上升,汽车线束的需求也出现了大幅的上涨,汽车线束的市场容量迅速增大。在传统汽车电子领域中,单车线束产品平均总值约为 2,000 元,某些高端车型则更高。2022 年中国汽车产量为 2,702.1 万辆,以单车线束 2,000 元的价格估计,中国汽车电子的线束产品的年产值将超过 500 亿人民币。

汽车线束行业发展高度依赖汽车行业,大部分品牌车厂拥有自己比较成熟稳定的汽车配套体系,尤其以德系、美系、日系为代表的国际汽车企业对零部件供应商实施严格的考核评价,其长期以来对零部件的高标准要求使得汽车线束供应商与汽车企业的结合也相对稳定。就国内市场而言,大型自主品牌车厂大多拥有稳定配套生产的本土线束厂,而外资以及合资整车厂,对线束的要求较高,选择的线束厂家大多为国际零部件厂商在国内的独资或者合资厂商,例如住润电装主要为广州本田、东风本田配套。近年来,由于国际汽车厂商越发重视成本控制,汽车零部件的本土化采购日益加强,国内也涌现了一批优秀的自主线束企业。这些优质的本土企业通过长期积累的产品技术和同步开发经验,整体实力显著增强,凭借及时有效的服务、可靠的产品质量逐步进入国际汽车厂商的供应商配套体系。

## (2) 家用电器行业概况

近几年来,中国消费市场受到了疫情的强烈冲击,疫情改变了人们的生活方式和消费习惯,但新的消费趋势和形态也得以凸显。2022 年,我国家电市场零售总额为 8,352 亿元,同比下降 5.2%,但线上渠道和下沉市场家电零售额增长明显,稳住了市场总盘,体现了我国家电市场的韧性。中国电子信息产业发展研究院发布的《2022 年中国家电市场报告》(以下简称《报告》)显示,2022 年,我国家电线上市场零售额达 4,861 亿元,同比增长 4.24%,线上渠道对家电零售的贡献率提升至 58.2%。特别是家电产品进一步向高端化、智能化、绿色化升级,家电消费稳步迈向“数智化”时代。

《报告》显示,2022 年我国彩电市场零售额为 1,218 亿元,空调市场为 1,638 亿元,冰箱市场为 1,024 亿元,洗衣机市场为 701 亿元,厨房电器市场为 1,492 亿元,生活家电市场为 2,279 亿元。各家电品类的网购占比均创新高,大部分家电品类的电商渠道贡献率突破 50%。特别是品种最丰富、最具创新性的生活家电品类,超过八成的消费发生在线上。2022 年,可以为用户提供全新生活场景与生活价值的“新家电”快速普及。能够自清洁的免手洗破壁机,可以自动集尘、补水、烘干的扫地机器人,实现智能灰尘探测、污水回收的洗地机,衣物清洗后直接烘干的洗烘一体机,解决衣物混合洗难题的分区洗护洗衣机,与多种家居风格相融合、实现家电家居一体化的超薄平嵌式冰箱、嵌入式洗碗机等“新家电”成为家电消费新宠。不断拓展细分赛道的“新家电”不仅为拉动消费、挖掘市场潜能提供了支撑,还为行业寻找新的增长点、促进产品结构升级提供了突破口。

2023 年,随着扩大内需战略深入实施,以国内大循环为主体、国内国际“双循环”相互促进的新发展格局加快构建,消费市场稳定恢复的基础将更加牢固,中国家电消费市场企稳回暖趋势明显,市场规模有望恢复至 2021 年水平。

## 2、行业技术情况

电子线束的技术指标主要包括机械、电气及耐环境影响等特性。机械特性主要是指安装尺寸、插拔力、机械冲击与振动等技术要求;电气特性主要是指电路截流、信号传递、电磁干扰、电路保护等;耐环境性是指耐高低温、耐磨、耐腐蚀、抗噪等方面的要求。

电气安全和信号精度对线束的连接稳定性要求极高,确保线路不产生过载、短路、断路、电压波动以及信号传输衰减。电子线束在设计及制造时,除了要保证其安全可靠、信号传递稳定、电器功能控制精确之外,也要求设计方案考虑合理的线径和材料,结合最优的安装设计,使线束占用较小的空间,在保证各项性能的前提下,降低自身重量,优化线束的成本。

目前,国内线束企业与国外成熟企业相比,仍然存在一定的差距,在自主研发能力、生产工艺、品牌形象、集成能力等方面需要进一步提升。随着我国电子线束行业多年自主发展和配套经验的积累,产品质量更加可靠,服务水平更加完善。行业中已经培育出少数具有同步开发设计能力且规模较大的线束企业。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	238,241,163.28	47.98%	237,696,595.32	49.72%	0.23%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	52,181,805.12	10.51%	52,664,563.32	11.02%	-0.92%
存货	28,938,534.46	5.83%	38,482,404.96	8.05%	-24.80%
投资性房地产	1,942,716.25	0.39%	2,072,194.81	0.43%	-6.25%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	111,588,296.76	22.47%	114,413,100.81	23.93%	-2.47%
在建工程	1,044,848.14	0.21%	460,778.76	0.10%	126.76%
无形资产	23,186,348.20	4.67%	23,546,735.50	4.93%	-1.53%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	5,004,513.89	1.01%	0	0.00%	0.00%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他应收款	154,611.73	0.03%	121,284.03	0.03%	27.48%
其他流动资产	196,035.98	0.04%	597,641.92	0.13%	-67.20%
长期待摊费用	3,970,357.45	0.80%	4,239,527.53	0.89%	-6.35%
其他非流动资产	941,380.00	0.19%	467,120.00	0.10%	101.53%
合同负债	503,298.74	0.10%	635,674.33	0.13%	-20.82%
其他流动负债	38,553.48	0.01%	41,684.82	0.01%	-7.51%
递延收益	1,455,541.78	0.29%	97,413.79	0.02%	1,394.18%
资产总计	496,556,909.58	100.00%	478,063,231.63	100.00%	3.87%

#### 资产负债项目重大变动原因：

截至2023年6月30日，公司总资产为49,655.69万元，较上年期末增加了1,849.37万元，增幅为3.87%。其中变动较大的项目如下：

1、在建工程较上年期末增加58.41万元，增幅126.76%。主要原因是：本期新开发项目外购部分模具还未竣工验收。

2、其他流动资产较上年期末减少40.16万元，降幅67.20%。主要原因是：本期较上年期末减少了应收出口退税款36.71万元。

3、其他非流动资产较上年期末增加47.43万元，增幅101.53%。主要原因是：本期新增设备及模具预付款36.75万元。

4、递延收益较上年期末增加135.81万元，增幅1,394.18%。主要原因是：报告期内公司收到“电子信息产品生产制造升级改造项目”政府补贴140万元。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	107,394,881.61	-	93,270,809.00	-	15.14%
营业成本	74,325,382.54	69.21%	68,480,945.65	73.42%	8.53%
毛利率	30.79%	-	26.58%	-	-



销售费用	2,396,598.40	2.23%	1,728,895.39	1.85%	38.62%
管理费用	8,793,936.07	8.19%	10,030,123.77	10.75%	-12.32%
研发费用	5,747,550.05	5.35%	4,983,068.80	5.34%	15.34%
财务费用	-5,093,363.02	-4.74%	-3,066,341.76	-3.29%	66.11%
信用减值损失	44,815.07	0.04%	135,146.18	0.14%	-66.84%
资产减值损失	-104,798.89	-0.10%	-266,665.53	-0.29%	-60.70%
其他收益	761,558.73	0.71%	6,498,899.58	6.97%	-88.28%
投资收益	289,867.10	0.27%	1,461,720.25	1.57%	-80.17%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	10,424.94	0.01%	-3,285.11	0%	417.34%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,982,136.40	19.54%	18,188,592.72	19.50%	15.36%
营业外收入	6,860.72	0.01%	8,377.44	0.01%	-18.10%
营业外支出	1,609.71	0.00%	211,464.70	0.23%	-99.24%
净利润	18,769,538.03	-	16,552,307.98	-	13.40%
税金及附加	1,244,508.12	1.16%	751,339.80	0.81%	65.64%
利息收入	2,365,064.35	2.20%	704,507.43	0.76%	235.70%
所得税费用	2,217,849.38	2.07%	1,433,197.48	1.54%	54.75%

#### 项目重大变动原因:

1、销售费用本期金额239.66万元，较上年同期增长38.62%。主要原因是：今年上半年，公司重启国外客户的拜访，报告期较上年同期增加拜访国外客户差旅费、业务招待费等。

2、财务费用本期金额-509.34万元，较上年同期增长66.11%。主要原因是：（1）本期公司汇兑损益较上期增加收益13.79万元；（2）报告期公司减少了银行贷款，利息支出较上期减少22.58万元；（3）利息收入较上期增加166.06万元，增幅235.70%，主要原因是公司利用自有资金进行现金管理取得利息收入较上期增加166.06万元。

3、其他收益本期金额76.16万元，较上年同期下降88.28%。主要原因是：去年上半年公司收到上市政府补贴500万元，同时，报告期收到的政府财政扶持补贴较上年同期减少113.82万元。

4、税金及附加本期金额124.45万元，较上年同期增长65.64%。主要原因是：（1）本期营业收入较上年同期增涨15.14%，增加相应附加税22.33万元；（2）去年上半年政府减免两季度房土税金额29.49万元，报告期内无减免。

5、所得税费用本期金额221.78万元，较上年同期增长54.75%。主要原因是：本期利润总额增长，所得税费用相应增加。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	104,457,259.42	89,562,610.84	16.63%
其他业务收入	2,937,622.19	3,708,198.16	-20.78%
主营业务成本	72,829,127.38	66,637,071.06	9.29%
其他业务成本	1,496,255.16	1,843,874.59	-18.85%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
主营业务-线束组件	56,838,848.34	39,351,203.07	30.77%	9.20%	4.71%	增加 2.97 个百分点
主营业务-注塑集成件	40,162,825.25	28,916,169.40	28.00%	37.76%	28.25%	增加 5.34 个百分点
主营业务-其他	7,455,585.83	4,561,754.91	38.81%	-10.78%	-29.91%	增加 16.69 个百分点
其他业务	2,937,622.19	1,496,255.16	49.07%	-20.78%	-18.85%	减少 1.21 个百分点
合计	107,394,881.61	74,325,382.54	-	-	-	-

#### 按区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	62,595,968.27	44,341,393.14	29.16%	12.14%	8.07%	增加 2.66 个百分点
外销	44,798,913.34	29,983,989.40	33.07%	19.63%	9.23%	增加 6.37 个百分点
合计	107,394,881.61	74,325,382.54	-	-	-	-

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内,公司主营业务收入、主营业务成本较上年同期分别增长 16.63%及 9.29%,主要原因是去年上半年公司受宏观经济等客观因素影响出现营业收入下滑,报告期内公司已恢复正常生产经营,营业收入显著提高。

主营业务-注塑集成件营业收入较上年同期增加 1,100.84 万元,增幅 37.76%,主要原因是:去年下半年开始,锅炉式电熨斗底板组件、蒸汽电熨斗前盖组件与线束等一批项目实现批量生产;同时,受益于国外疫情全面放开,社交需求增加,电熨斗销售量大幅上升,带动了老项目的销售增加。

### 3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	30,180,772.06	17,507,791.05	72.38%
投资活动产生的现金流量净额	-33,379,080.81	-97,677,372.69	-65.83%
筹资活动产生的现金流量净额	3,742,876.71	160,121,029.56	-97.66%

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额:报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1,267.30 万元,增幅 72.38%。主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 1,409.49 万元,支付的各项税费较上年增加 326.68 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额:报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为负,净流出较上年减少 6,429.83 万元,降幅 65.83%。主要原因是报告期公司减少了购买券商收益凭证等理财产品

投资。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少15,637.82万元，降幅97.66%。主要原因是去年上半年公司新增发行股票2,335.16万股，募集资金净额19,400.55万元，同时归还银行流动资金贷款3,000.00万元。

#### 4、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
券商理财产品	自有资金	40,500,000.00	10,500,000.00	0	不存在
券商理财产品	募集资金	60,000,000.00	20,000,000.00	0	不存在
银行结构性存款	自有资金	355,000,000.00	0	0	不存在
合计	-	455,500,000.00	30,500,000.00	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

### 八、主要控股参股公司分析

#### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州威贸电子有限公司	控股子公司	电线电缆的生产、加工、销售	7,050,000.00	14,844,310.91	11,476,424.89	8,600,027.43	685,568.29

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (一) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否



## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，安全生产，注重环保，积极提供就业机会和保障员工合法权益，恪守职责，竭尽全力做到对社会、对股东、对员工负责。公司倡导企业的可持续发展，持续推进绿色能源的使用，利用可再生材料和生产工艺改造，使用绿色制造生产技术和高效的终端处理设备，促进材料等资源再生及回收再利用，降低资源消耗，减少污染物的产生和排放，实现工厂的绿色发展。公司注重员工培训，建立完善制度体系，通过有计划的组织安排各项培训活动，满足员工与公司的共同成长。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

### (三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 十三、 对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

## 十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司所在的行业属于充分竞争行业，随着下游制造业客户需求的不增长和行业技术水平的不断提高，行业竞争日趋激烈。行业内具有领先技术、优质客户和资金优势的企业，不断扩大市场份额，企业间差异化竞争态势日趋明显。如果公司不能在技术创新、产品品质与质量、市场开拓等方面持续提升，将导致公司在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位，可能对公司业绩产生不利影响。</p> <p>公司在品牌知名度、业务规模、人才技术储备等方面与国外优势企业还存在差距。公司目前在整体市场中占有率相对较低，如果国外优势企业利用其品牌、资金、技术等优势挤压、抢占公司产品的市场，公司将面临行业竞争加剧、市场占有率下降的风险，进而影响公司的盈利能力。</p>

	<p>应对措施:</p> <p>首先公司将继续秉持以产品赢得市场的原则, 在产品开发、技术研发、产品质量等方面持续深耕, 以过硬的质量和服务, 在现有客户和市场占有量的基础上不断加深合作、开拓新的项目。其次公司将致力于开拓新市场和新领域, 利用自身一站式生产和服务的优势, 加大集成化组件产品研发, 吸引更多项目和客户资源。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>重大风险事项描述:</p> <p>公司实际控制人为周豪良、高建珍及周威迪, 一致行动人为胡玮灿、上海威贸投资管理有限公司。高建珍为周豪良配偶, 周威迪为周豪良、高建珍之子, 胡玮灿为周威迪的配偶, 周豪良、高建珍为上海威贸投资管理有限公司控股股东。截至 2023 年 6 月 30 日, 周豪良、高建珍、周威迪及胡玮灿合计控制公司 63.80% 的股权。周豪良担任公司董事长, 高建珍、周威迪担任公司董事。如果公司实际控制人及家族成员利用其对公司的控制地位对公司发展战略、生产经营决策、对外投资、人事任免、利润分配等重大事项进行不当控制, 则有可能损害公司和中小股东利益。</p> <p>应对措施:</p> <p>1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度; 公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保管理办法》、《投融资管理办法》以及《关联交易决策制度》等。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作, 并认真贯彻落实, 避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。2、公司组建了监事会, 从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡, 以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。3、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识, 督促其切实遵照相关法律法规经营公司, 忠诚履行职责。</p>
<p>公司内部控制的的风险</p>	<p>重大风险事项描述:</p> <p>自 2015 年创立股份公司后, 公司陆续制定了“三会”议事规则及《投资者关系管理制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》等一系列规章制度, 公司法人治理结构得到了逐步健全与完善。此后进一步制定了《利润分配管理制度》、《对外投资管理制度》、《承诺管理制度》、《独立董事工作制度》等等, 并根据公司发展的实际情况多次修订了《公司章程》和公司治理相关制度。公司的各项制度在不断完善中, 但仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>公司将在现有基础上持续完善各项内部控制制度建设, 并</p>

	按照制度要求执行各项业务流程。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理规范运行。
主要客户相对集中风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期内，公司前五大客户收入占年度营业收入的比例为52.83%，公司主要客户集中度较高。如果公司主要客户短时间内订单不足、经营情况出现较大变化或者回款不及时，可能会对公司的经营情况和业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将根据行业和市场的实际情况，适时调整发展战略，积极开拓新客户、新市场，降低公司对部分客户的依赖程度，以减少因大客户造成的不确定因素影响公司营收的风险。同时公司将持续推进产品开发和技术研发，巩固并扩大自身的技术优势和市场占有率，增强客户粘性。</p>
税收优惠政策改变的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司2020年已对高新技术企业进行重新申请认定，已取得证书编号：GR202031006543。另公司从2016年开始享受生产型出口企业增值税免抵退的税收政策、研发费用加计扣除和安置残疾人就业的企业所得税优惠。若国家上述税收政策发生变化，将会对公司净利润造成不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将持续跟进高新技术企业认定以及相关税收政策等各项政策规定的变化，加强研发投入，加大研发成果转化，提升自主创新能力，积极按照相关法律法规规定办理高新技术企业复审申请，同时及时申报研究开发项目，加强研发项目的立项管理。</p>
原材料价格波动的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司主要原材料为导线、胶料。导线成分主要为铜，铜材属于大宗商品，市场供应充足，但价格容易受到经济周期、市场需求、汇率等因素的影响，出现较大波动。胶料为一种塑料粒子，与原油等大宗商品价格、关联性较强。未来若铜价、塑料粒子价格发生大幅波动，或公司与客户、供应商对于铜价补差的结算方式发生变化，则会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>1. 公司采购部门以客户订单和市场需求为导向，结合市场价格波动规律开展采购备料，在一定程度上降低采购成本；2. 对价格较高、波动幅度较大的铜等原材料，采取锁定价格的措施，控制成本；3. 积极推进原材料本土化和集中采购，形成规模效应，对于有优势的国产原材料推进原料替代。</p>
汇率波动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期内公司外销收入44,798,913.34元，占营业收入的比例为41.71%。由于销售合同都是以美元、欧元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币</p>

	<p>对美元的汇率大幅波动,也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此,随着海外销售业务规模的增长,如果汇率波动较大,可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施:</p> <p>1. 结合公司自身主营业务规模、业务收益和成本等多项因素,合理使用金融衍生工具来规避汇率波动的风险。不断提升金融工具的运用能力,开展远期结售汇等以规避汇率风险;2. 及时了解客户需求的变化,在产品定价时更多地考虑汇率变动的因素,争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。3. 大力拓展国内市场,提高国内市场的销售额,从而减少汇率波动对公司带来的风险。</p>
<p>产品研发风险</p>	<p>重大风险事项描述:</p> <p>公司所处行业属于技术密集型产业,对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品,才能更好的提供服务。由于公司从产品研发、开发到最终的投入产业化生产,往往需要一定的时间周期,并可能存在技术上的不确定性,因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。</p> <p>应对措施:</p> <p>目前公司已建成较高素质的技术人员队伍,为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系,采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施,包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等,减少了人才流失的风险。另外,公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集,通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析,提前了解市场需求的变动,在技术上与产品研发上与时俱进,从而避免产品研发风险。</p>
<p>劳动力成本上升风险</p>	<p>重大风险事项描述:</p> <p>劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至2023年6月30日,公司共有员工341人。2023年1-6月,公司支付给职工以及为职工支付的现金为20,872,687.26元,占当期营业收入的比重为19.44%。若公司无法应对劳动力成本的增长,将对公司的毛利率产生不利影响。</p> <p>应对措施:</p> <p>1. 进一步提高研发和生产能力,加大生产技术与自动化改造,优化生产流程,广泛运用自动化设备。2. 公司正积极谋求产业升级,从单一线束、塑胶件到电子产品组件,通过生产高附加值产品来提高整体盈利水平。</p>
<p>产品质量控制风险</p>	<p>重大风险事项描述:</p> <p>公司主要从事家用电器、汽车线束的研发、制造及销售,下游家用电器、汽车行业具备严格的质量管理体系和产品认证体系,对零部件的产品交付质量及安全性能要求较高。若未来因公司产品存在重大质量问题给客户带来重大损失,公司将可</p>

	<p>能面临赔偿风险，对公司业务经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司一直将产品质量放在首要位置，先后获得 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境质量体系认证、IATF16949 汽车体系认证和美国 UL 认证，产品符合相关行业标准以及欧盟 ROHS、REACH 标准。公司持续完善产品质量管理制度，加强品质管理部门的业务能力，致力于保持高水平的产品合格率，避免重大质量问题。</p>
<p>经营规模扩张引发的管理风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>近几年，公司业务进入稳定发展期，公司的业务规模和资产质量都维持在良好水平，通过公开发行登陆北交所后，公司的资金实力得到进一步提升，因而在市场开拓、研究开发、团队建设、品质管理、内部控制、公司治理等方面对公司的管理层提出更高的要求；同时，随着募集资金投资项目的逐步实施，公司生产规模将进一步扩张。如果公司的组织模式、管理制度和管理人员未能适应公司内外部环境的变化，将可能对公司持续发展带来不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>不断加强公司管理层的管理能力和执行能力，使其作出的决策更符合公司发展水平和需求；完善公司管理制度，依照公司实际情况对组织架构、规章制度、运营模式等作出适时适当的调整；持续引进优秀人才，提升公司整体业务水平和管理水平，使公司保持向健康稳定的方向发展。</p>
<p>新增产能不能消化的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司老厂房产能为注塑集成件 225 万件/年、线束组件 3,900 万件/年，而新厂房投产后产能可达到智能控制组件 800 万套/年、智能连接组件 4,600 万套/年。新厂房产能中的智能控制组件包括注塑集成件及 PCBA 产品，智能连接组件对应线束组件。如公司下游客户需求低于预期或者公司开拓市场不利，则可能导致募集资金投资项目面临产能不能消化的风险，从而对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将以市场需求为导向，积极开拓新客户，持续加大产品开发和技术研发力度，加强自身集成化组件产品研发的优势，努力提升市场占有率，吸引更多项目和客户资源。同时还将通过加深与现有客户的合作，拓展新项目、提升销售收入。</p>
<p>涉及诉讼的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>华新建设与公司存在建筑工程施工合同纠纷，于 2021 年 9 月向上海市青浦区人民法院提交起诉状，请求公司支付剩余工程款 2,980.683 万元、利息 5.492 万元及律师费 5 万元，合计 2,991.175 万元，超出公司根据初步审核结果预计的尾款约 1,182.715 万元。开庭前，公司针对工程质量问题委托律师向上海市青浦区人民法院提交了《民事反诉状》及反诉材料。该案本诉与反诉一并于 2022 年 9 月 1 日第一次开庭审理，2023</p>

	<p>年3月6日，上海市青浦区人民法院再次开庭审理此案，公司与华新建设对涉案建设工程质量问题的鉴定报告等进行了质证。2023年5月，公司向上海市青浦区人民法院提交关于对质量鉴定意见书的补充鉴定申请，法院对质量鉴定修复方案造价进行摇号，选定上海公信中南工程造价咨询有限公司为鉴定单位。目前，本案尚待补充质量鉴定、工程造价鉴定等工作的进一步推进，案件仍在审理中。若按照最不利情况测算，公司支付剩余工程款、利息及律师费合计2,991.175万元，公司将新增加固定资产1080.48万元，每年新增折旧约51万元，减少净利润近44万元，对公司利润影响较小。</p> <p>应对措施：</p> <p>该诉讼对公司不构成重大影响，在最不利情况测算下，对公司净利润影响较小。公司将按照相关法律法规，积极配合司法部门的审理，及时履行信息披露义务。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海华新建设(集团)有限公司	上海威贸电子股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	29,911,750.00	6.88%	否	2022年8月25日
上海威贸电子股份有限公司	上海华新建设(集团)有限公司	建设工程施工合同纠纷	4,854,538.00	1.12%	否	2022年8月25日
总计	-	-	34,766,288.00	7.99%	-	-

#### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

2018年3月,公司通过招投标选定上海华新建设(集团)有限公司(以下简称“华新建设”)作为新厂区的施工总包方,并签订《工程施工备案合同》及《建设工程施工补充合同》,约定合同总价为5,398.00万元。工程施工结束后,公司于2021年初聘请了中国建设银行股份有限公司上海市分行(具有甲级资质证书的工程造价咨询企业)对工程结算价格进行审核,初步审核结果为6,062.06万元。根据初步审核结果,扣除公司已支付工程款4,253.60万元后,尚余尾款1,808.46万元待支付。



华新建设不认同该审价结果，并于 2021 年 9 月向上海市青浦区人民法院提交起诉状，请求公司支付剩余工程款 2,980.68 万元、利息 5.49 万元及律师费 5 万元，合计 2,991.175 万元。上海市青浦区人民法院于 2021 年 9 月 17 日组织双方进行诉前调解【调解案号（2021）沪 0118 诉前调 8440 号】，双方一致同意，通过司法审价方式确认工程款总造价。2021 年 11 月 2 日，经上海市高级人民法院随机摇号，由上海第一测量师事务所有限公司作为本次司法审价单位。2021 年 11 月 25 日组织了第一次三方司法审价会议，后双方举证、现场勘查并形成初步审价结果。为解决双方对工程款结算存在的分歧，上海市青浦区人民法院依据案件审理流程，于 2022 年 9 月 1 日开庭审理此案。具体内容详见公司在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2022-072）。

开庭前，公司委托律师向上海市青浦区人民法院提交了《民事反诉状》及反诉材料，反诉和本诉于 2022 年 9 月 1 日一并开庭审理。具体内容详见公司在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露的《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-082）。同月，上海市青浦区人民法院委托中冶检测认证（上海）有限公司（以下简称“中冶公司”）对公司申请的质量问题进行质量鉴定。2023 年 2 月，中冶公司出具质量鉴定意见书。2023 年 3 月 6 日，上海市青浦区人民法院传唤诉讼双方及中冶公司谈话，公司与华新建设对涉案建设工程质量问题的鉴定报告等进行了质证。2023 年 5 月，公司向上海市青浦区人民法院提交关于对质量鉴定意见书的补充鉴定申请，法院对质量鉴定修复方案造价进行摇号，选定上海公信中南工程造价咨询有限公司为鉴定单位。目前，本案尚待补充质量鉴定、工程造价鉴定等工作的进一步推进，案件仍在审理中。

### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,400,000.00	1,624,941.49
2. 销售产品、商品，提供劳务	200,000.00	162,520.91
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	375,000.00	187,500.00

##### 2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

##### 3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

##### 4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

##### 5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

##### 6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
周豪良、高建珍	为公司向银行借款提供担保	5,000,000.00	0	0	2020年3月9日	2025年3月9日	保证	连带	2021年2月8日

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

适用 不适用

**8、其他重大关联交易**

适用 不适用

**(四) 股份回购情况**

一、回购方案基本情况

公司于2022年10月27日召开第三届董事会第十五次会议，2022年11月14日召开2022年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司回购股份方案的议案》。回购方案的主要情况如下：

(一) 回购用途及目的

基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，为建立完善的长效激励约束机制，充分调动公司员工的积极性，促进公司持续稳定健康发展，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，公司拟以自有资金回购公司股份，用于公司实施股权激励。公司将根据《公司法》、北京证券交易所相关业务规则制定具体股权激励计划，并在履行完毕相关审议程序后实施。

(二) 回购方式

本次回购方式为竞价方式回购。

(三) 回购价格

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过12.00元/股，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

公司董事会审议通过回购股份方案前30个交易日（不含停牌日）交易均价为7.46元，拟回购价格上限不低于上述价格，不高于上述价格的200%。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整回购价格。

(四) 拟回购数量、资金总额及资金来源

本次拟回购股份数量不少于625,000股，不超过1,250,000股，占公司目前总股本的比例为0.77%-1.55%，根据本次拟回购数量及拟回购价格上限测算预计回购资金总额区间为750.00万-1,500.00万，资金来源为自有资金。

具体回购股份使用资金总额以回购完成实际情况为准。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整剩余应回购股份数量。

(五) 回购实施期限

本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 6 个月

1、如果在回购期限内，回购股份数量达到上限，则回购方案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满。

2、如果在回购期限内，公司股东大会决定终止实施回购事宜，则回购期限自股东大会决议生效之日起提前届满。

#### 二、回购方案实施结果

本次股份回购期限自 2022 年 11 月 24 日开始，至 2023 年 4 月 10 日结束。截至 2023 年 4 月 10 日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份 1,250,000 股，占公司总股本的 1.55%，占预计回购总数量上限的 100%，最高成交价为 7.45 元/股，最低成交价为 6.99 元/股，已支付的总金额为 8,934,641.58 元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限的 59.56%。

本次回购股份全部存放于公司回购专用证券账户中，在用于规定用途前，已回购股份不享有股东大会表决权、利润分配、配股、质押等权利。

根据公司回购股份方案，本次回购的股份将用于实施股权激励。所回购股份的后续处理，按照《公司法》、中国证监会和北京证券交易所的相关规定办理。

具体内容详见公司在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《回购股份结果公告》（公告编号：2023-017）。

#### （五） 承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

##### 承诺事项详细情况：

承诺的具体内容详见公司在向不特定合格投资者公开发行股票过程中披露的《招股说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
“一种电熨斗顶部手柄装置”专利权，权利凭证号码 2016105974273	无形资产	质押	0	0%	质押取得中国银行股份有限公司上海市青浦支行借款
总计	-	-	0	0%	-

##### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产质押事项不会对公司生产经营及财务状况造成不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	28,226,603	34.98%	45,000	28,271,603	35.04%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	45,000	45,000	0.06%
	核心员工	493,424	0.61%	0	493,424	0.61%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,456,000	65.02%	-45,000	52,411,000	64.96%
	其中：控股股东、实际控制人	46,086,000	57.12%	0	46,086,000	57.12%
	董事、监事、高管	598,000	0.74%	-45,000	553,000	0.69%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,682,603	-	0	80,682,603	-
普通股股东人数		11,600				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周豪良	境内自然人	34,136,000	0	34,136,000	42.3090%	34,136,000	0
2	高建珍	境内自然人	9,926,000	0	9,926,000	12.3025%	9,926,000	0
3	上海威贸投资管理有限公司	境内非国有法人	4,948,000	0	4,948,000	6.1327%	4,948,000	0
4	周威迪	境内自然人	2,024,000	0	2,024,000	2.5086%	2,024,000	0
5	上海威贸电子股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1,151,598	98,402	1,250,000	1.5493%	0	1,250,000
6	中国工商银行股份有限公司—易方达北交所精选两年定期开放混合型证券投资基金	其他	864,155	0	864,155	1.0711%	0	864,155
7	晨鸣（青岛）资产管理有限公司—重信晨融（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	766,000	0	766,000	0.9494%	0	766,000
8	宏源汇富创业投资有限公司	国有法人	666,000	0	666,000	0.8255%	0	666,000
9	淄博威贸投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	600,000	0	600,000	0.7437%	600,000	0
10	杨翼华	境内自然人	588,889	0	588,889	0.7299%	0	588,889
	<b>合计</b>	-	55,670,642	98,402	55,769,044	69.1215%	51,634,000	4,135,044

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

周豪良、高建珍系夫妇关系，周豪良、高建珍为上海威贸投资管理有限公司股东，高建珍为上海威贸投资管理有限公司的法定代表人，周威迪为周豪良、高建珍夫妇之子。

## 公司是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

## 投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	晨鸣（青岛）资产管理有限公司—重信晨融（青岛）私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未约定持股期间
2	宏源汇富创业投资有限公司	未约定持股期间
3	淄博威贸投资合伙企业（有限合伙）	未约定持股期间

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为周豪良、高建珍和周威迪。其中，截至 2023 年 6 月 30 日，周豪良直接持有公司 42.31%的股权，并通过威贸投资间接持有公司 3.07%股权；高建珍直接持有公司 12.30%的股权，并通过威贸投资间接持有公司 3.07%股权、通过淄博威贸投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.20%股权；周威迪直接持有公司 2.51%的股权。控股股东、实际控制人合计持有公司 63.46%股权。

周豪良，男，1964 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 33022219640624\*\*\*\*，住址为上海市徐汇区天钥桥路\*\*\*弄\*\*\*号\*\*\*室。2010 年 7 月毕业于上海交通大学企业管理专业，取得硕士学位。1987 年 1 月至 1989 年 5 月，任浙江慈溪逍林供销社行政干部；1989 年 6 月至 1995 年 6 月为个体经营者；1995 年 7 月，创立上海浩威电子有限公司并担任执行董事；1998 年 6 月至 2015 年 4 月担任上海威贸电子有限公司执行董事兼经理。2015 年 4 月至今任股份公司董事长、总经理。

高建珍，女，1966 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 31010419661016\*\*\*\*，住址为上海市徐汇区天钥桥路\*\*\*弄\*\*\*号\*\*\*室。1988 年 7 月毕业于宁波广播电视大学电子专业，取得大专学历。1988 年 10 月至 1991 年 3 月，任慈溪择浦乡政府职员；1991 年 4 月至 1995 年 6 月为个体经营者；1995 年 7 月，联合创立上海浩威电子有限公司并担任监事；1998 年 6 月至 2015 年 4 月任上海威贸电子有限公司监事。2015 年 4 月至 2020 年 6 月任股份公司董事、副总经理；2020 年 7 月至今任股份公司董事。

周威迪，男，1989 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 31010419891005\*\*\*\*，住址为上海市徐汇区天钥桥路\*\*\*弄\*\*\*号\*\*\*室。2013 年 7 月毕业于英国拉夫堡大学国际管理专业，取得硕士学位。2013 年 8 月至 2015 年 4 月，任上海威贸电子有限公司总经理助理。2015 年 4 月至 2020 年 6 月任股份公司董事、董事会秘书；2020 年 6 月至今任股份公司董事、董事会秘书、副总经理。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 募集资金使用详细情况:

公司募集资金净额(含超募资金)为 194,005,477.44 元,报告期内用于募投项目的募集资金金额为 2,754,508.14 元,截至 2023 年 6 月 30 日累计使用募集资金金额为 121,536,657.06 元,尚未使用的募集资金余额为 75,058,594.86 元。具体内容详见公司在北京证券交易所披露平台(www.bse.cn)披露的临时公告《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2023-047)

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况:

适用 不适用

### 八、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周豪良	董事长、总经理	男	1964年6月	2021年9月17日	2024年9月16日
高建珍	董事	女	1966年10月	2021年9月17日	2024年9月16日
周威迪	董事、董事会秘书、副总经理	男	1989年10月	2021年9月17日	2024年9月16日
蔡祥飞	董事、副总经理	男	1979年2月	2021年9月17日	2024年9月16日
沈福俊	独立董事	男	1961年12月	2021年9月17日	2024年9月16日
杨勇	独立董事	男	1980年2月	2021年9月17日	2024年9月16日
庄远	独立董事	男	1985年1月	2022年5月23日	2024年9月16日
庄兰芳	监事会主席	女	1982年2月	2021年9月17日	2024年9月16日
丁爱玲	职工监事	女	1980年9月	2021年9月17日	2024年9月16日
何美珍	监事	女	1983年10月	2021年9月17日	2024年9月16日
罗文华	副总经理	男	1973年11月	2021年9月17日	2024年9月16日
朱萍	财务总监	女	1967年9月	2021年9月17日	2024年9月16日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人周豪良、高建珍系夫妇关系，公司董事、副总经理、董事会秘书周威迪为周豪良、高建珍之子。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
周豪良	董事长、总经理	34,136,000	0	34,136,000	42.3090%	0	0	0
高建珍	董事	9,926,000	0	9,926,000	12.3025%	0	0	0

周威迪	董事、董 事会秘 书、副 总经 理	2,024,000	0	2,024,000	2.5086%	0	0	0
蔡祥飞	董事、副 总经 理	100,000	0	100,000	0.1239%	0	0	0
庄兰芳	监 事 会 主 席	80,000	0	80,000	0.0992%	0	0	20,000
丁爱玲	职 工 监 事	50,000	0	50,000	0.0620%	0	0	12,500
何美珍	监 事	50,000	0	50,000	0.0620%	0	0	12,500
罗文华	副 总 经 理	100,000	0	100,000	0.1239%	0	0	0
朱萍	财 务 总 监	218,000	0	218,000	0.2702%	0	0	0
<b>合计</b>	-	46,684,000	-	46,684,000	57.8613%	0	0	45,000

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	22	1	1	22
管理人员	5	1	0	6
生产人员	207	31	20	218
销售人员	22	0	0	22
技术人员	66	0	0	66
财务人员	7	0	0	7
<b>员工总计</b>	329	33	21	341

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	20	20
专科	37	37
专科以下	267	279
员工总计	329	341

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	18	0	0	18

核心人员的变动情况：

无
---

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	238,241,163.28	237,696,595.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	30,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	52,181,805.12	52,664,563.32
应收款项融资	六、4	2,000,208.61	1,364,697.85
预付款项	六、5	219,099.24	513,411.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	154,611.73	121,284.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	28,938,534.46	38,482,404.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	196,035.98	597,641.92
<b>流动资产合计</b>		<b>352,431,458.42</b>	<b>331,440,598.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、9	1,942,716.25	2,072,194.81

固定资产	六、10	111,588,296.76	114,413,100.81
在建工程	六、11	1,044,848.14	460,778.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	496,007.61	674,232.35
无形资产	六、13	23,186,348.20	23,546,735.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	3,970,357.45	4,239,527.53
递延所得税资产	六、15	955,496.75	748,943.32
其他非流动资产	六、16	941,380.00	467,120.00
<b>非流动资产合计</b>		144,125,451.16	146,622,633.08
<b>资产总计</b>		496,556,909.58	478,063,231.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	5,004,513.89	
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		451,583.75	
应付账款	六、18	24,895,987.64	28,051,483.62
预收款项	六、19	380,952.23	380,952.41
合同负债	六、20	503,298.74	635,674.33
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	六、21	4,390,787.36	5,575,668.57
应交税费	六、22	1,578,651.35	3,248,360.25
其他应付款	六、23	44,346,148.47	20,912,070.82
其中：应付利息			
应付股利		23,829,780.90	
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	六、24	690,308.90	522,063.71
其他流动负债	六、25	38,553.48	41,684.82
<b>流动负债合计</b>		82,280,785.81	59,367,958.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、26		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、27	1,455,541.78	97,413.79
递延所得税负债		206,101.53	216,265.93
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,661,643.31	313,679.72
<b>负债合计</b>		83,942,429.12	59,681,638.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、28	80,682,603.00	80,682,603.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	194,870,025.76	194,870,025.76
减：库存股	六、30	8,939,254.35	8,232,384.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、31	21,249,304.47	21,249,304.47
一般风险准备			
未分配利润	六、32	123,246,938.99	128,383,005.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		411,109,617.87	416,952,554.64
少数股东权益		1,504,862.59	1,429,038.74
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		412,614,480.46	418,381,593.38
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		496,556,909.58	478,063,231.63

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		238,026,450.90	237,531,879.90
交易性金融资产		30,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	49,364,940.87	50,080,476.90
应收款项融资	十五、2	1,600,208.61	1,069,500.00
预付款项		219,099.24	513,411.15
其他应收款	十五、3	32,594.74	51,471.98
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,579,249.75	34,505,551.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		196,035.98	587,092.68
<b>流动资产合计</b>		<b>345,518,580.09</b>	<b>324,339,384.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、4	5,014,829.47	5,014,829.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,942,716.25	2,072,194.81
固定资产		110,063,294.90	112,766,154.35
在建工程		1,044,848.14	460,778.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		178,224.73	356,449.47
无形资产		23,099,077.07	23,427,543.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,963,401.70	4,239,527.53
递延所得税资产		888,512.48	679,388.73
其他非流动资产		524,520.00	467,120.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>146,719,424.74</b>	<b>149,483,986.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>492,238,004.83</b>	<b>473,823,370.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,004,513.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		451,583.75	
应付账款		27,816,018.02	30,467,745.45
预收款项		380,952.23	380,952.41
合同负债		503,298.74	613,739.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,245,887.31	5,435,280.83
应交税费		1,436,789.11	2,747,154.81
其他应付款		44,137,086.03	20,770,420.14
其中：应付利息			
应付股利		23,829,780.90	



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		369,789.15	362,493.96
其他流动负债		38,553.48	38,833.28
<b>流动负债合计</b>		<b>84,384,471.71</b>	<b>60,816,620.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,455,541.78	97,413.79
递延所得税负债		206,101.53	216,265.93
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,661,643.31</b>	<b>313,679.72</b>
<b>负债合计</b>		<b>86,046,115.02</b>	<b>61,130,300.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		80,682,603.00	80,682,603.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		194,580,815.22	194,580,815.22
减：库存股		8,939,254.35	8,232,384.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,249,304.47	21,249,304.47
一般风险准备			
未分配利润		118,618,421.47	124,412,731.88
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>406,191,889.81</b>	<b>412,693,070.27</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>492,238,004.83</b>	<b>473,823,370.29</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		107,394,881.61	93,270,809.00
其中：营业收入	六、33	107,394,881.61	93,270,809.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		87,414,612.16	82,908,031.65
其中：营业成本	六、33	74,325,382.54	68,480,945.65
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	六、34	1,244,508.12	751,339.80
销售费用	六、35	2,396,598.40	1,728,895.39
管理费用	六、36	8,793,936.07	10,030,123.77
研发费用	六、37	5,747,550.05	4,983,068.80
财务费用	六、38	-5,093,363.02	-3,066,341.76
其中：利息费用		10,682.13	236,512.57
利息收入		2,365,064.35	704,507.43
加：其他收益	六、39	761,558.73	6,498,899.58
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	289,867.10	1,461,720.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	44,815.07	135,146.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	-104,798.89	-266,665.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	10,424.94	-3,285.11
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,982,136.40	18,188,592.72
加：营业外收入	六、44	6,860.72	8,377.44
减：营业外支出	六、45	1,609.71	211,464.70
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,987,387.41	17,985,505.46
减：所得税费用	六、46	2,217,849.38	1,433,197.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,769,538.03	16,552,307.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		75,823.85	-158,467.33
2.归属于母公司所有者的净利润		18,693,714.18	16,710,775.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		18,769,538.03	16,552,307.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,693,714.18	16,710,775.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		75,823.85	-158,467.33
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.24	0.23

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、5	102,541,885.44	87,310,212.10
减：营业成本	十五、5	70,926,219.66	64,221,891.56
税金及附加		1,220,883.08	722,833.47
销售费用		2,281,405.08	1,591,015.43
管理费用		8,269,823.04	8,943,510.23
研发费用		5,747,550.05	4,983,068.80
财务费用		-5,095,079.71	-3,065,131.20
其中：利息费用		10,682.13	236,512.57
利息收入		2,364,909.65	701,068.20
加：其他收益		753,647.26	6,436,823.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	289,867.10	1,126,208.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		61,910.52	121,635.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-97,940.81	-247,428.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,424.94	-3,285.11
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,208,993.25</b>	<b>17,346,977.78</b>
加：营业外收入		6,860.72	8,377.44
减：营业外支出		871.79	211,464.70
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,214,982.18</b>	<b>17,143,890.52</b>
减：所得税费用		2,179,511.69	1,819,489.53
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,035,470.49</b>	<b>15,324,400.99</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,035,470.49	15,324,400.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>18,035,470.49</b>	<b>15,324,400.99</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.19

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,498,127.59	104,403,203.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		433,356.66	1,147,148.26
收到其他与经营活动有关的现金		4,491,611.79	7,113,759.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>123,423,096.04</b>	<b>112,664,110.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		60,835,313.49	69,959,339.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,872,687.26	19,568,773.10
支付的各项税费		7,223,945.60	3,957,182.55
支付其他与经营活动有关的现金		4,310,377.63	1,671,024.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>93,242,323.98</b>	<b>95,156,319.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,180,772.06</b>	<b>17,507,791.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,549,000.00	115,200,000.00
取得投资收益收到的现金		289,867.10	257,096.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,920,660.55
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>78,854,867.10</b>	<b>117,377,756.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,184,947.91	4,355,129.37
投资支付的现金		109,049,000.00	210,700,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		112,233,947.91	215,055,129.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-33,379,080.81	-97,677,372.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			194,005,737.44
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,885,756.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	200,891,493.44
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-1,126.95	10,770,463.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,258,250.24	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,257,123.29	40,770,463.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,742,876.71	160,121,029.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		544,567.96	79,951,447.92
加：期初现金及现金等价物余额		237,696,595.32	45,713,265.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		238,241,163.28	125,664,713.64

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,906,589.20	97,624,798.29
收到的税费返还		433,356.66	1,147,148.26
收到其他与经营活动有关的现金		4,483,545.62	7,048,244.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		117,823,491.48	105,820,190.69
购买商品、接受劳务支付的现金		57,526,905.99	64,414,623.60
支付给职工以及为职工支付的现金		19,833,377.77	18,715,290.97
支付的各项税费		6,446,796.31	3,896,372.12
支付其他与经营活动有关的现金		4,509,605.20	1,247,950.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		88,316,685.27	88,274,237.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		29,506,806.21	17,545,953.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,549,000.00	115,200,000.00
取得投资收益收到的现金		289,867.10	257,096.13

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,030,607.56
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		78,854,867.10	119,487,703.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,730,064.02	4,291,329.37
投资支付的现金		109,049,000.00	210,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		111,779,064.02	214,991,329.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-32,924,196.92	-95,503,625.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			194,005,737.44
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,885,756.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	200,891,493.44
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-1,126.95	10,770,463.88
支付其他与筹资活动有关的现金		1,089,165.24	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,088,038.29	40,770,463.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,911,961.71	160,121,029.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		494,571.00	82,163,357.03
加：期初现金及现金等价物余额		237,531,879.90	43,427,763.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		238,026,450.90	125,591,120.91



(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,682,603.00				194,870,025.76	-8,232,384.30			21,249,304.47		128,383,005.71	1,429,038.74	418,381,593.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,682,603.00				194,870,025.76	-8,232,384.30			21,249,304.47		128,383,005.71	1,429,038.74	418,381,593.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-706,870.05					-5,136,066.72	75,823.85	-5,767,112.92
(一)综合收益总额											18,693,714.18	75,823.85	18,769,538.03
(二)所有者投入和减少资本						-706,870.05							-706,870.05
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													



		优先股	永续债	其他		股	综合收益	储备		风险准备			
一、上年期末余额	57,331,000.00				24,215,891.32				17,991,919.87		107,351,170.64	7,911,667.11	214,801,648.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	57,331,000.00				24,215,891.32				17,991,919.87		107,351,170.64	7,911,667.11	214,801,648.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,351,603.00				170,654,134.44						6,222,036.92	-6,586,587.24	193,641,187.12
(一) 综合收益总额											16,710,775.31	-158,467.33	16,552,307.98
(二) 所有者投入和减少资本	23,351,603.00				170,654,134.44							-6,428,119.91	187,577,617.53
1. 股东投入的普通股	23,351,603.00				170,654,134.44								194,005,737.44
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												-6,428,119.91	-6,428,119.91
(三) 利润分配											-10,488,738.39		-10,488,738.39
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											-10,488,738.39		-10,488,738.39
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												
<b>四、本期期末余额</b>	80,682,603.00			194,870,025.76			17,991,919.87	113,573,207.56	1,325,079.87	408,442,836.06		

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

#### (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,682,603.00				194,580,815.22	8,232,384.30			21,249,304.47		124,412,731.88	412,693,070.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,682,603.00				194,580,815.22	8,232,384.30			21,249,304.47		124,412,731.88	412,693,070.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						706,870.05					-5,794,310.41	-6,501,180.46
(一) 综合收益总额											18,035,470.49	18,035,470.49
(二) 所有者投入和减少 资本						706,870.05						-706,870.05

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					706,870.05							-706,870.05
(三) 利润分配												-23,829,780.90
1. 提取盈余公积												-23,829,780.90
2. 对所有者(或股东)的分配												-23,829,780.90
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												
<b>四、本期末余额</b>	80,682,603.00				194,580,815.22	8,939,254.35			21,249,304.47		118,618,421.47	406,191,889.81

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,331,000.00				23,926,680.78				17,991,919.87		105,585,008.87	204,834,609.52

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	57,331,000.00			23,926,680.78			17,991,919.87		105,585,008.87		204,834,609.52
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	23,351,603.00			170,654,134.44					4,835,662.60		198,841,400.04
(一)综合收益总额									15,324,400.99		15,324,400.99
(二)所有者投入和减少资本	23,351,603.00			170,654,134.44							194,005,737.44
1.股东投入的普通股	23,351,603.00			170,654,134.44							194,005,737.44
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									-10,488,738.39		-10,488,738.39
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配									-10,488,738.39		-10,488,738.39
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											
<b>四、本期末余额</b>	80,682,603.00			194,580,815.22			17,991,919.87		110,420,671.47		403,676,009.56

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、30
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

1、公司于2022年10月27日召开第三届董事会第十五次会议，2022年11月14日召开2022年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司回购股份方案的议案》。本次股份回购期限自2022年11月24日开始，至2023年4月10日结束。截至2023年4月10日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份1,250,000股，占公司总股本的1.55%，占预计回购总数量上限的100%，最高成交价为7.45元/股，最低成交价为6.99元/股，已支付的总金额为8,934,641.58元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限的59.56%。

#### (二) 财务报表项目附注

## 上海威贸电子股份有限公司 2023 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)



## 一、 公司基本情况

上海威贸电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海威贸电子有限公司，于1998年6月23日在上海注册成立。

本公司于2015年4月3日整体变更为股份有限公司，更名为“上海威贸电子股份有限公司”。截至2023年6月30日止，公司注册资本及股本为8,068.26万元。本公司企业法人注册号为913100006311874571，注册地址位于上海市青浦区练东路28、38号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事生产加工电子产品、电子线束、电线、电缆、工业自动化设备、家用电器，销售电子元器件、计算机及周边设备、通讯器材（除专控）、橡塑制品、建材、金属材料（除专控）、百货商业、汽摩配件，咨询服务，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本财务报表业经本公司董事会于2023年08月14日决议批准报出。

截至2022年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年，减少1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团

2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

##### 1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4、 同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、8 “金融工具”。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

## 7、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、 金融工具

在本集团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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，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，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至

终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资



产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、金融资产减值

本集团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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、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。

#### (1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团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，本集团采用未来 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

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团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。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

#### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

#### ③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起

到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征。

#### ④其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
押金及备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
代垫款项	本组合为日常经常活动中为员工或第三方公司代收代付的应收款项。
关联方组合	本组合为应收关联方款项。

## 10、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

## 11、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始

投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司

部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动



而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 14、 固定资产

#### （1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
电子设备及办公设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 16、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑

差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、27“租赁”。

## 18、 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产

不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	10.00	年限平均法
产品认证费	5.00	年限平均法
土地使用权	50.00	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 19、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 20、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预

计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 22、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利以及辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 23、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、27“租赁”。

## 24、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转

移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

内销：根据销售订单，按照合同约定将货物送到指定地点，经客户签收后，取得客户签收确认的收货单作为收入确认的时点和标准。

外销：根据销售订单，按照合同约定将货物运送至指定地点，经承运人将货物装船后，取得承运人出具的提单作为收入确认的时点和标准。

## 25、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。如：本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系



统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将

尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、14 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

## ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

#### ① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本集团将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

本集团在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售进行追溯调整。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

B、本集团在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定允许，本集团决定于 2022 年 1 月 1 日提前执行上述规定，并在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

B、本集团作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本集团在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

C、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本集团在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本集团按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调

整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

## (2) 会计估计变更

本集团于本报告期内无重大会计估计变更。

## 29、 重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 收入确认

如本附注四 24、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (2) 租赁

#### ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

## ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### (3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (4) 存货跌价准备

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

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### (6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的

迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7） 折旧和摊销

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

#### （8） 递延所得税资产

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

#### （9） 所得税

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

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
企业所得税	税率详见下表

不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海威贸电子股份有限公司(注1)	15%
苏州威贸电子有限公司(注2)	25%

## 2、 税收优惠及批文

注1：2020年12月4日，本公司通过高新技术企业资格复审，获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为GR202031006543的《高新技术企业》证书，有效期3年，按税法规定，本公司从2020年起3年内适用高新技术企业15%的税率计缴企业所得税。

注2：根据国家税务总局公告2021年第12号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部税务总局公告2022年第13号《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

苏州威贸电子有限公司2022年属于小型微利企业，享受相应的优惠政策。

注3：根据《上海市人民政府关于印发〈上海市加快经济恢复和重振行动方案〉的通知》（沪府规〔2022〕5号）规定，因受疫情影响，缴纳房产税、城镇土地使用税确有困难的纳税人，可申请减免2022年第二、三季度自用房产、土地的房产税、城镇土地使用税。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上年年末”指 2022



年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	289.42	5.78
银行存款	209,337,363.93	229,964,234.92
其他货币资金	28,903,509.93	7,732,354.62
合 计	238,241,163.28	237,696,595.32

### 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,500,000.00	-
其中：其他（银行理财）	-	-
其他（券商收益凭证）	30,500,000.00	-
合 计	30,500,000.00	-

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	54,907,944.53	55,435,517.80
小 计	54,907,944.53	55,435,517.80
减：坏账准备	2,726,139.41	2,770,954.48
合 计	52,181,805.12	52,664,563.32

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	14,707.11	0.03	-	-	14,707.11	16,428.28	0.11	-	-	16,428.28
按组合计提坏账准备的应收账款	54,893,237.42	99.97	2,726,139.41	5.00	52,167,098.01	55,419,089.52	99.89	2,770,954.48	5.00	52,648,135.04
其中：账龄组合	54,893,237.42	99.97	2,726,139.41	5.00	52,167,098.01	55,419,089.52	99.89	2,770,954.48	5.00	52,648,135.04
合计	54,907,944.53	—	2,726,139.41	—	52,181,805.12	55,435,517.80	—	2,770,954.48	—	52,664,563.32

## ①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海实升电子有限公司	14,707.11	-	-	-
合计	14,707.11	-	-	-

## ②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,893,237.42	2,726,139.41	5.00
合 计	54,893,237.42	2,726,139.41	5.00

## (3) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,770,954.48	17,095.45	61,910.52	-	-	2,726,139.41
合 计	2,770,954.48	17,095.45	61,910.52	-	-	2,726,139.41

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款年末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备期末 余额
SEB 集团及下属公司	20,033,286.73	36.49	1,001,664.34
宁波横河精密工业股份有限公司	5,069,030.97	9.23	253,451.55
EBM 集团及下属公司	2,660,468.01	4.85	133,023.40
芜湖莫森泰克汽车科技股份有限公司	2,592,007.32	4.72	129,600.37
华域皮尔博格泵技术有限公司	2,295,599.67	4.18	114,779.98
合计	32,650,392.70	59.47	1,632,519.64

## 4、 应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,000,208.61	1,364,697.85
合计	2,000,208.61	1,364,697.85

## (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额		本期增加		本期终止确认		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收 票据	1,364,697.85	-	21,865,586.26	-	21,230,075.50	-	2,000,208.61	-
合 计	1,364,697.85	-	21,865,586.26	-	21,230,075.50	-	2,000,208.61	-

## 5、 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	219,099.24	100.00	513,411.15	100.00
合 计	219,099.24	—	513,411.15	—

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
Thermik technologies sdn. Bhd	56,573.33	25.82
东莞胡连普光贸易有限公司	25,460.03	11.62
深圳市长江连接器有限公司	23,311.75	10.64
深圳市佳云天科技有限公司	18,640.10	8.51
苏州新华美塑料有限公司	16,900.00	7.71
合 计	140,885.21	64.30

## 6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	154,611.73	121,284.03
合 计	154,611.73	121,284.03

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	99,011.73	65,684.03
1 至 2 年	35,000.00	35,000.00
3 年以上	20,600.00	20,600.00
小 计	154,611.73	121,284.03
减：坏账准备	-	-

账 龄	期末余额	上年年末余额
合 计	154,611.73	121,284.03

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及备用金	120,752.04	62,338.49
应收其他业务款	6,842.70	39,133.49
代垫款项	27,016.99	19,812.05
小 计	154,611.73	121,284.03
减：坏账准备	-	-
合 计	154,611.73	121,284.03

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2023 年 1 月 1 日余额在 本年:	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-

## ④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
苏州长光机械有限公司	房租押金	20,000.00	一至两年	12.94%	-
苏州嘉鸿精密五金有限公司	房租押金	45,000.00	一年以内	29.11%	-
邓长光	房租押金	30,000.00	三年以上	19.40%	-
李先伟	备用金	20,152.04	一年以内	13.03%	-
代垫社保、公积金	代垫款项	16,463.68	一年以内	10.65%	-
合计	——	131,615.72	——	85.13%	-

## 7、 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,395,143.83	1,870,582.08	14,524,561.75	23,951,554.07	1,753,941.62	22,197,612.45
半成品	2,422,275.14	49,093.54	2,373,181.60	2,847,954.30	42,457.89	2,805,496.41
产成品	4,844,523.61	62,463.99	4,782,059.62	4,172,733.54	80,941.21	4,091,792.33
在产品	7,191,590.47	-	7,191,590.47	9,312,939.35	-	9,312,939.35
低值易耗品	67,141.02	-	67,141.02	74,564.42	-	74,564.42
合计	30,920,674.07	1,982,139.61	28,938,534.46	40,359,745.68	1,877,340.72	38,482,404.96

## (2) 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	其他[注]	
原材料	1,753,941.62	116,640.46	-	-	1,870,582.08

项 目	上年年末余额	本期增加金 额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	其他[注]	
产成品	80,941.21	-	18,477.22	-	62,463.99
半成品	42,457.89	6,635.65	-	-	49,093.54
合 计	1,877,340.72	123,276.11	18,477.22	-	1,982,139.61

#### 8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
应收出口退税额	-	367,065.86
待摊销的费用	196,035.98	230,576.06
待抵扣进项税	-	-
合 计	196,035.98	597,641.92

#### 9、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	5,325,125.53	5,325,125.53
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	5,325,125.53	5,325,125.53
二、累计折旧和累计摊销		
1、上年年末余额	3,252,930.72	3,252,930.72
2、本期增加金额	129,478.56	129,478.56
(1) 计提或摊销	129,478.56	129,478.56
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	3,382,409.28	3,382,409.28
三、减值准备		



项 目	房屋、建筑物	合 计
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,942,716.25	1,942,716.25
2、上年年末账面价值	2,072,194.81	2,072,194.81

**10、 固定资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	111,588,296.76	114,413,100.81
固定资产清理	-	-
合 计	111,588,296.76	114,413,100.81

**(1) 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及办公设备	合 计
一、账面原值					
1、上年年末余额	89,886,284.00	50,778,732.26	4,356,375.60	4,914,731.28	149,936,123.14
2、本期增加金额	-	1,561,672.57	122,849.56	777,37.26	1,762,259.39
(1) 购置	-	1,540,876.11	122,849.56	777,37.26	1,741,462.93
(2) 在建工程转入	-	20,796.46	-	-	20,796.46
3、本期减少金额	-	10,256.41	124,478.39	17,958.75	152,693.55
(1) 处置或报废	-	10,256.41	124,478.39	17,958.75	152,693.55
(2) 处置子公司转出	-	-	-	-	-
(3) 暂估原值调整	-	-	-	-	-
4、期末余额	89,886,284.00	52,330,148.42	4,354,746.77	4,974,509.79	151,545,688.98
二、累计折旧					
1、上年年末余额	10,356,189.52	19,721,339.88	3,413,103.12	2,032,389.81	35,523,022.33
2、本期增加金额	2,139,276.00	1,965,334.91	262,546.46	219,988.76	4,587,146.13
(1) 计提	2,139,276.00	1,965,334.91	262,546.46	219,988.76	4,587,146.13
3、本期减少金额	2,514.80	12,660.67	120,744.04	16,856.73	152,776.24

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及办公设备	合 计
(1) 处置或报废	-	9,948.72	120,744.04	16,856.73	147,549.49
(2) 处置子公司转出	-	-	-	-	-
(3) 差错调整	2,514.80	2,711.95	-	-	5,226.75
4、期末余额	12,492,950.72	21,674,014.12	3,554,905.54	2,235,521.84	39,957,392.22
三、减值准备					
1、上年年末余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	77,393,333.28	30,656,134.30	799,841.23	2,738,987.95	111,588,296.76
2、上年年末账面价值	79,530,094.48	31,057,392.38	943,272.48	2,882,341.47	114,413,100.81

**11、 在建工程**

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,044,848.14	460,778.76
工程物资	-	-
合 计	1,044,848.14	460,778.76

**(1) 在建工程****①在建工程情况**

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
新建厂房	469,345.96	-	469,345.96	412,106.19	-	412,106.19
设备安装	515,508.86	-	515,508.86	-	-	-
软件工程	59,993.32	-	59,993.32	48,672.57	-	48,672.57
合 计	1,044,848.14	-	1,044,848.14	460,778.76	-	460,778.76

## ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
新建厂房 - 质量鉴定	33.60 万元	336,000.00	57,239.77	-	-	393,239.77	100.00%	30.00%	-	-	-	募集资金
新建厂房 - 管 道安装	13.01 万元	76,106.19	-	-	-	76,106.19	58.48%	58.48%	-	-	-	募集资金
设备安装	80.44 万元	-	536,305.32	20,796.46	-	515,508.86	64.00%	64.00%	-	-	-	募集资金
软件工程 - 管 控系统	9.73 万元	48,672.57	11,320.75	-	-	599,93.32	62.00%	62.00%	-	-	-	募集资金
合 计	-	460,778.76	-	-	-	1,044,848.14	—	—	-	-	-	-

**12、 使用权资产**

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,348,464.69	1,348,464.69
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	1,348,464.69	1,348,464.69
二、累计折旧		
1、上年年末余额	674,232.34	674,232.34
2、本期增加金额	178,224.74	178,224.74
(1) 计提	178,224.74	178,224.74
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	852,457.08	852,457.08
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	496,007.61	496,007.61
2、上年年末账面价值	674,232.35	674,232.35

**13、 无形资产**

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	产品认证费	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	24,520,005.00	1,548,320.83	1,093,675.91	27,162,001.74
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	24,520,005.00	1,548,320.83	1,093,675.91	27,162,001.74

项目	土地使用权	软件	产品认证费	合计
二、累计摊销				
1、上年年末余额	2,411,134.12	343,723.57	860,408.55	3,615,266.24
2、本期增加金额	245,200.08	77,415.96	37,771.26	360,387.30
(1) 计提	245,200.08	77,415.96	37,771.26	360,387.30
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	2,656,334.20	421,139.53	898,179.81	3,975,653.54
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	21,863,670.80	1,127,181.30	195,496.10	23,186,348.20
2、上年年末账面价值	22,108,870.88	1,204,597.26	233,267.36	23,546,735.50

#### 14、 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新厂房办公楼初始装修	1,964,216.65	283,073.38	291,656.28	-	1,955,633.75
车间装修	2,061,600.86	6,955.75	233,924.28	-	1,834,632.33
新厂房绿化工程	152,966.31	-	22,385.34	-	130,580.97
其他	43,596.04	-	8,840.51	-	34,755.53
企业邮箱年费	17,147.67	-	2,392.80	-	14,754.87
合计	4,239,527.53	290,029.13	559,199.21	-	3,970,357.45

#### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	4,708,279.02	730,282.28	4,648,295.18	718,889.36
内部交易未实现利润	45,887.96	6,883.19	102,945.91	15,441.89

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
递延收益	1,455,541.78	218,331.28	97,413.79	14,612.07
合 计	4,848,654.88	955,496.75	4,848,654.88	748,943.32

## (2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产折旧一次性税前扣除	1,374,010.20	206,101.53	1,441,772.88	216,265.93
合 计	1,374,010.20	206,101.53	1,441,772.88	216,265.93

## 16、 其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	688,620.00	-	688,620.00	467,120.00	-	467,120.00
预付装修费	252,760.00	-	252,760.00	-	-	-
合 计	941,380.00	-	941,380.00	467,120.00	-	467,120.00

## 17、 短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	5,004,513.89	-
合 计	5,004,513.89	-

## (2) 短期借款说明

截至 2023 年 06 月 30 日质押借款 5,004,513.89 元，中国银行 5,004,513.89 元（其中本金 5,000,000.00 元，应计利息 4,513.89 元），贷款人中国银行股份有限公司，质押物为一种电熨斗顶部手柄装置，评估价值人民币 730 万元。



**18、 应付账款**

项 目	期末余额	上年年末余额
采购货款	24,895,987.64	28,051,483.62
合 计	24,895,987.64	28,051,483.62

**19、 预收款项**

项 目	期末余额	上年年末余额
预收房租款	380,952.23	380,952.41
合 计	380,952.23	380,952.41

**20、 合同负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
销售货款	503,298.74	635,674.33
合 计	503,298.74	635,674.33

**21、 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,852,774.38	18,705,157.23	19,506,826.18	4,051,105.43
二、离职后福利-设定提存计划	722,894.19	2,083,177.55	2,466,389.81	339,681.93
合 计	5,575,668.57	20,788,334.78	21,973,215.99	4,390,787.36

**(2) 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,308,203.87	15,832,573.89	17,001,899.89	4,308,203.87
2、职工福利费	-	772,878.18	772,878.18	-
3、社会保险费	471,339.51	1,641,147.80	1,269,072.75	843,414.56
其中：医疗保险费	416,201.09	1,447,058.33	1,098,916.90	764,342.52
工伤保险费	11,313.61	40,570.36	45,297.33	6,586.64

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	43,824.81	153,519.11	124,858.52	72,485.40
4、住房公积金	73,231.00	431,968.00	436,386.00	68,813.00
5、工会经费和职工教育经费	-	26,589.36	26,589.36	-
合计	4,852,774.38	18,705,157.23	19,506,826.18	4,051,105.43

## (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	700,981.64	2,020,050.62	2,391,643.78	329,388.48
2、失业保险费	21,912.55	63,126.93	74,746.03	10,293.45
合计	722,894.19	2,083,177.55	2,466,389.81	339,681.93

## 22、 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	436,126.36	1,368,959.47
增值税	572,788.13	949,969.65
房产税	270,854.55	414,843.18
城市维护建设税	83,103.10	168,503.40
教育费附加	81,966.80	164,262.07
个人所得税	84,396.77	100,329.52
其他	38,136.96	70,214.28
土地使用税	11,278.68	11,278.68
合计	1,578,651.35	3,248,360.25

## 23、 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	44,346,148.47	20,912,070.82
合计	44,346,148.47	20,912,070.82

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付股利	23,829,780.90	-
设备及工程款	17,457,179.84	17,808,408.40
尚未支付的费用	2,222,486.96	2,266,961.65
保证金	836,700.77	836,700.77
合 计	44,346,148.47	20,912,070.82

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华新建设(集团)有限公司	16,591,341.64	工程款尚未清算
上海新益建材有限公司	500,000.00	工程款尚未清算
上海城建预制构件有限公司	369,735.31	质保金
仁藤电子贸易(上海)有限公司	350,000.00	质保金
上海海青建设工程咨询监理有限公司	207,547.17	工程款尚未清算
合 计	18,018,624.12	——

## 24、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的租赁负债	690,308.90	522,063.71
合 计	690,308.90	522,063.71

## 25、 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	38,553.48	41,684.82
合 计	38,553.48	41,684.82

## 26、 租赁负债

项 目	上年年末余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
租赁付款额	535,950.00	160,950.00	-	-	-	696,900.00
未确认融资费用	-13,886.29	-	7,295.19	-	-	-6,591.10
减：一年内到期的租赁负债	522,063.71	-	-	-	-	690,308.90
合 计	-	-	-	-	-	-

## 27、 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,413.79	-	5,172.42	92,241.37	智能仓储管理系统
政府补助	-	1,400,000.00	36,699.59	1,363,300.41	电子信息产品生产制造升级改造项目
合 计	97,413.79	1,400,000.00	41,872.01	1,455,541.78	-

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
智能仓储管理系统	97,413.79	-	-	5,172.42	-	92,241.37	与资产相关
电子信息产品生产制造升级改造项目	-	1,400,000.00	-	36,699.59	-	1,363,300.41	与资产相关
合 计	97,413.79	-	-	41,872.01	-	1,455,541.78	-

注：报告期内政府补助项目系“智能仓储管理系统”项目补助总金额 10 万元和“电子信息产品生产制造升级改造项目”项目补助总金额 140 万元，本期减少金额均系按照对应固定资产的剩余使用年限分摊确认其他收益。

## 28、 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,682,603.00	-	-	-	-	-	80,682,603.00

### 29、 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	194,579,834.44	-	-	194,579,834.44
其他资本公积	980.78	-	-	980.78
资本公积调整	289,210.54	-	-	289,210.54
合计	194,870,025.76	-	-	194,870,025.76

### 30、 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	8,232,384.30	706,870.05	-	8,939,254.35
合计	8,232,384.30	706,870.05	-	8,939,254.35

本集团以自有资金从二级市场回购公司股份，用于实施股权激励。本期公司已回购股份 98,402.00 股。

### 31、 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,249,304.47	-	-	21,249,304.47
合计	21,249,304.47	-	-	21,249,304.47

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**32、 未分配利润**

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	128,383,005.71	107,351,170.64
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	128,383,005.71	107,351,170.64
加：本期归属于母公司股东的净利润	18,693,714.18	34,777,958.06
减：提取法定盈余公积	-	3,257,384.60
应付普通股股利	23,829,780.90	10,488,738.39
期末未分配利润	123,246,938.99	128,383,005.71

**33、 营业收入和营业成本**

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,457,259.42	72,829,127.38	89,562,610.84	66,637,071.06
其他业务	2,937,622.19	1,496,255.16	3,708,198.16	1,843,874.59
合 计	107,394,881.61	74,325,382.54	93,270,809.00	68,480,945.65

**(1) 本年合同产生的收入情况**

合同分类	本期金额	上期金额
按商品类型分类：		
主营业务-线束	56,838,848.34	52,052,006.46
主营业务-注塑集成件	40,162,825.25	29,154,380.68
主营业务-其他	7,455,585.83	8,356,223.70
其他业务	2,937,622.19	3,708,198.16
合 计	107,394,881.61	93,270,809.00
按经营地区分类：		
上海	18,898,124.16	22,275,271.91
国外	44,798,913.34	37,449,347.54
浙江	21,495,785.90	12,204,775.34
江苏	8,588,480.34	11,153,335.01

合同分类	本期金额	上期金额
其他	13,613,577.87	10,188,079.20
合 计	107,394,881.61	93,270,809.00

**34、 税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
房产税	541,709.10	222,949.86
城市维护建设税	339,735.22	228,558.53
教育费附加	201,690.48	134,393.76
地方教育附加	134,460.33	89,595.85
印花税	2,119.09	27,439.54
土地使用税	22,557.36	46,421.79
其他	2,236.54	1,980.47
合 计	1,244,508.12	751,339.80

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**35、 销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,346,089.69	1,234,103.94
业务招待费	162,491.24	104,597.60
业务宣传费	47,570.33	220,154.56
样品、会务、展览费	476,000.00	125,142.79
差旅费	305,197.27	7,188.10
车辆、交通费	21,509.07	2,470.38
其他	37,740.80	35,238.02
合 计	2,396,598.40	1,728,895.39

**36、 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,220,289.48	3,910,619.75
折旧及摊销费	2,414,959.84	3,030,397.34
服务费	743,482.22	1,255,003.22
办公费用	416,852.04	500,290.74
租赁费	112,168.57	704,905.57
业务招待费	371,771.19	227,411.24
车辆费用	188,920.56	215,531.91
修理费	104,467.43	60,132.06
交通差旅费	146,024.74	71,655.94
董事会费用	75,000.00	54,176.00
合 计	8,793,936.07	10,030,123.77

### 37、 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,146,087.72	3,741,948.44
直接材料	1,035,345.46	815,607.79
折旧及摊销费	539,328.19	363,852.37
研发成果论证费	26,788.68	54,345.00
其他费用	-	7,315.20
合 计	5,747,550.05	4,983,068.80

### 38、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	10,682.13	236,512.57
其中：租赁负债利息费用	7,295.19	-
减：利息收入	2,365,064.35	704,507.43
汇兑损益	-2,765,973.33	-2,628,075.74
银行手续费	26,992.53	29,728.84
合 计	-5,093,363.02	-3,066,341.76



**39、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	761,558.73	6,498,899.58
合 计	761,558.73	6,498,899.58

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、44“营业外收入”。

**40、投资收益**

项 目	本期金额	上期金额
理财产品收益	289,867.10	257,096.13
处置子公司收益	-	1,204,624.12
合 计	289,867.10	1,461,720.25

**41、信用减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	44,815.07	135,146.18
合 计	44,815.07	135,146.18

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**42、资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-104,798.89	-266,665.53
合 计	-104,798.89	-266,665.53

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**43、资产处置收益**

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	10,424.94	-3,285.11
合 计	10,424.94	-3,285.11

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**44、 营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
日常活动无关的政府补助	-	-	-
其他		64.65	
无需支付的往来款	6,860.72	8,312.79	6,860.72
合 计	6,860.72	8,377.44	6,860.72

## 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期金额			上期金额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
练塘镇政府财政专项扶持	-	-	-	-	1,138,200.00	-	与收益相关
2022 年度青浦区小巨人工程项目资金	-	225,000.00	-	-	-	-	与收益相关
新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目	-	-	-	-	93,525.20	-	与资产相关
智慧工厂管控平台验证与应用专项扶持资金	-	-	-	-	86,000.00	-	与收益相关
青浦区经济委员会企业扶持资金	-	-	-	-	50,000.00	-	与收益相关
上海市青浦区就业促进中心企业新型学徒制培训	-	164,400.00	-	-	-	-	与收益相关
市就业补贴	-	-	-	-	43,717.20	-	与收益相关
上海市青浦区练塘镇财政所优秀企业奖励	-	100,000.00	-	-	-	-	与收益相关
上海市职工职业培训补贴	-	-	-	-	3,603.30	-	与收益相关

补助项目	本期金额			上期金额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
个税手续费返还	-	111.47	-	-	94.88	-	与收益相关
中小企业市场开拓补贴	-	-	-	-	21,778.00	-	与收益相关
市企业稳岗补贴	-	-	-	-	5,981.00	-	与收益相关
产品 UL 认证补贴	-	-	-	-	56,000.00	-	与收益相关
企业上市补贴	-	-	-	-	5,000,000.00	-	与收益相关
青浦区经济委员会展会补贴	-	22,840.00	-	-	-	-	与收益相关
软件信息服务业扶持项目专项资金（智能仓储管理系统）	-	5,172.42	-	-	-	-	与资产相关
电子信息产品生产制造升级改造项目	-	36,699.59	-	-	-	-	与资产相关
重点群体建档立卡人员征税减免财税【2019】22号	-	48,100.00	-	-	-	-	与收益相关
光伏发电补贴	-	45,678.35	-	-	-	-	与收益相关
青浦区经济委员会智能工厂扶持资金	-	100,000.00	-	-	-	-	与收益相关
残疾人就业服务中心	-	13,556.90	-	-	-	-	与收益相关
合计	-	761,588.73	-	-	6,498,899.58	-	-

#### 45、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	211,364.70	-
固定资产报废损失	1,409.71	-	1,409.71
交通违章	200.00	100.00	200.00

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
合 计	1,609.71	211,464.70	1,609.71

#### 46、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,434,567.21	1,438,670.76
递延所得税费用	-216,717.83	-5,473.28
合 计	2,217,849.38	1,433,197.48

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	20,987,387.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,148,108.11
子公司适用不同税率的影响	-77,751.79
加计扣除的影响	-881,656.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,149.72
所得税费用	2,217,849.38

#### 47、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助及营业外收入	2,126,547.44	6,405,374.38
利息收入	2,365,064.35	704,507.43
其他	-	3,877.44
合 计	4,491,611.79	7,113,759.25

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用及研发费用中的支付额	4,283,185.10	1,099,578.95
营业外支出	200.00	118,643.06
银行手续费	26,992.53	29,728.84
合 计	4,310,377.63	1,247,950.85

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
存单质押	-	6,885,756.00
合 计	-	6,885,756.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付房屋租赁利息费	551,380.19	-
股票回购	706,870.05	-
合 计	1,258,250.24	-

## 48、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,769,538.03	16,552,307.98
加：信用减值损失	-44,815.07	-135,146.18
资产减值准备	104,798.89	266,665.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,711,397.94	5,133,430.63
使用权资产折旧	178,224.74	-
无形资产摊销	360,387.30	319,446.74
长期待摊费用摊销	559,199.22	367,600.02
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）	-9,015.23	3,285.11
财务费用（收益以“-”号填列）	10,682.13	236,512.57

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-289,867.10	-1,461,720.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-206,553.43	410,060.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,164.40	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,439,071.61	2,380,868.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	554,652.66	2,087,638.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,946,765.23	-8,653,158.06
经营活动产生的现金流量净额	30,180,772.06	17,507,791.05
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	238,241,163.28	125,664,713.64
减：现金的期初余额	237,696,595.32	52,599,021.72
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	544,567.96	73,065,691.92

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	238,241,163.28	125,664,713.64
其中：库存现金	289.42	1,241.35
可随时用于支付的银行存款	238,240,873.86	125,663,472.29
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	238,241,163.28	125,664,713.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	-	-

## 49、 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,593,571.22	7.2258	40,418,026.91

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	153,009.38	7.8771	1,205,270.19
应收账款			
其中：美元	3,260,285.19	7.2258	23,557,668.64
欧元	17,708.80	7.8771	139,493.98
日元	14,999,429.00	0.050094	751,381.40
应付账款			
其中：美元	11,584.25	7.2258	83,546.05
欧元	6,670.47	7.8771	52,242.52

## 50、 政府补助

### (1) 政府补助基本情况

种 类	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	719,686.72	其他收益	719,686.72
与资产相关	97,413.79	递延收益	5,172.42
与资产相关	1,400,000.00	递延收益	36,699.59

## 七、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州威贸电子有限公司	苏州市	苏州市	制造业	88.94	-	同一控制企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州威贸电子有限公司	11.06	75,823.85	-	1,504,862.59

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州威贸电子有限公司	12,430,338.21	2,413,972.70	14,844,310.91	3,367,886.02	-	3,367,886.02

(续)



子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州威贸电子有限公司	12,409,730.01	2,138,034.43	14,547,764.44	3,756,907.84	-	3,756,907.84

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州威贸电子有限公司	8,600,027.43	685,568.29	685,568.29	673.965.85	19,721,382.34	1,989,164.05	1,989,164.05	928,017.87

## 八、 金融工具及其风险

### （一） 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应收款项融资、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

##### （1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，本集团存在以美元进行销售，并以美元计价结算情况。汇率风险对本集团的交易构成影响。于 2023 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、49 “外币货币性项目”。

#### 2、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、8。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计

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

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据,参见附注六、3 和附注六、6 的披露。

## 九、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的主要投资人情况

股东名称	出资金额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
周豪良	34,136,000.00	42.3090%	42.3090%
高建珍	9,926,000.00	12.3025%	12.3025%
上海威贸投资管理有限公司	4,948,000.00	6.1327%	6.1327%
周威迪	2,024,000.00	2.5086%	2.5086%

注:本公司实际控制人系周豪良、高建珍和周威迪,周威迪系周豪良与高建珍之子,三人为一致行动人。胡玮灿为周威迪之妻,为实际控制人之一致行动人。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
庄汉明	公司股东庄兰芳的父亲
谢亚军	苏州威贸的小股东
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	周豪良之兄周金良之子周迪辉控制的企业
慈溪市威力弹簧有限公司	周豪良之兄周仁良之子周威铭控制的企业
上海实升电子有限公司	高建珍之弟高焕生之配偶宋央君控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
宁波阔容科技有限公司	高建珍之姐高建儿及其配偶凌张宏控制的企业
慈溪市威特塑化实业有限公司	周豪良之兄周仁良之配偶陆芹仙控制的企业
上海威贸投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的企业
天津吉诺科技有限公司	控股股东、实际控制人周豪良通过第三方自然人王恽中代持 2.63%股份的企业，已于 2021 年 3 月解除代持。 关联方关系到 2022 年 3 月 31 日。

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	采购商品	956,129.05	819,885.17
慈溪市威力弹簧有限公司	采购商品	491,519.68	320,963.81
上海实升电子有限公司	采购商品	50,067.89	68,963.81
宁波阔容科技有限公司	采购商品	127,224.87	17,594.40

###### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
慈溪市威特塑化实业有限公司	销售商品	-	13,846.00
上海实升电子有限公司	销售商品	162,520.91	115,769.65

##### (2) 关联租赁情况

本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期金额			上期金额	
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
高建珍	办公室租赁	187,500.00	-	-	-	187,500.00

## 十、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### 1. 利润分配情况

2023 年 4 月 26 日，本公司第三届董事会第十九次会议决议通过，本公司以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），本次权益分派共计派发现金红利 23,829,780.90 元。本次权益分派已于 2023 年 7 月 5 日完成。

## 十二、 其他重要事项

### 1、 其他

公司通过招投标选定上海华新建设（集团）有限公司（以下简称“上海华新”）作为新厂区的施工总包方。工程结束后，公司聘请了具有甲级资质证书的工程造价咨询企业中国建设银行股份有限公司上海市分行对工程结算价格进行了审核，审价报告初稿确认工程结算总金额为 6,062.06 万元，公司按照该金额进行了账务处理。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司已支付工程款 4,253.60 万元，尚有尾款 1,808.46 万元未支付。上海华新与公司就上述工程款结算金额存在分歧。后由上海市高级人民法院委托上海第一测量师事务所有限公司对新建厂房工程进行司法鉴定。对于司法鉴定结果，公司认为该审价依据存在片面性，已按上海第一测量师事务所有限公司要求，向法院提出补充鉴定及重新鉴定申请。因目前此案还在进一步举证、审理中，双方各自诉请的金额最终还需法院进一步开庭、审判、裁决，新建厂房工程造价无法进一步确定。故截止 2023 年 6 月 30 日，公司认为已按照会计准则进行账务处理，该事项对财务

报表不存在重大影响。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,937,980.28	52,715,426.83
小 计	51,937,980.28	52,715,426.83
减：坏账准备	2,573,039.41	2,634,949.93
合 计	49,364,940.87	50,080,476.90

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

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账款	14,707.11	0.03	-	-	14,707.11
按组合计提坏账准备的应收账款	51,923,273.17	99.97	2,573,039.41	5.00	49,327,109.51
其中：账龄组合	51,923,273.17	99.97	2,573,039.41	5.00	49,327,109.51
合 计	51,937,980.28	-	2,573,039.41	-	49,364,940.87

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	16,428.28	0.03	-	-	16,428.28
按组合计提坏账准备的应收账款	52,698,998.55	99.97	2,634,949.93	5.00	50,064,048.62
其中：账龄组合	52,698,998.55	99.97	2,634,949.93	5.00	50,064,048.62
合 计	52,715,426.83	—	2,634,949.93	—	50,080,476.90

## (3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,634,949.93	-	61,910.52	-	-	2,573,039.41
合计	2,634,949.93	-	61,910.52	-	-	2,573,039.41

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
SEB 集团及下属公司	20,033,286.73	38.57	1,001,664.34
宁波横河精密工业股份有限公司	5,069,030.97	9.76	253,451.55
EBM 集团及下属公司	2,660,468.01	5.12	133,023.40
芜湖莫森泰克汽车科技股份有限公司	2,592,007.32	4.99	129,600.37
华域皮尔博格泵技术有限公司	2,295,599.67	4.42	114,779.98
合计	36,650,392.70	62.86	1,632,519.64

## 2、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,600,208.61	1,069,500.00
合计	1,600,208.61	1,069,500.00

## 3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	32,594.74	51,471.98
合计	32,594.74	51,471.98

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	26,994.74	45,871.98
1 至 2 年	5,000.00	5,000.00
3 年以上	600.00	600.00
小 计	32,594.74	51,471.98
减：坏账准备	-	-
合 计	32,594.74	51,471.98

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收其他业务款	6,842.70	39,133.49
关联方组合	-	-
押金及备用金	25,752.04	12,338.49
小 计	32,594.74	51,471.98
减：坏账准备	-	-
合 计	32,594.74	51,471.98

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2023 年 1 月 1 日余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-



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）	
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	-	-	-	-

## ④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
李先伟	备用金	20,152.04	一年以内	61.83	-
国网上海市电力公司	应收其他业务款	6,842.70	一年以内	20.99	-
上海高安物业管理有限公司	物业押金	5,000.00	一至两年	15.34	-
上海青浦煤气管理所	物业押金	600.00	三年以上	1.84	-
合计	——	32,594.74	——	100.00	-

## 4、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,014,829.47	-	5,014,829.47	5,014,829.47	-	5,014,829.47
合计	5,014,829.47	-	5,014,829.47	5,014,829.47	-	5,014,829.47

## (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州威贸电子有限公司	5,014,829.47	-	-	5,014,829.47	-	-

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	5,014,829.47	-	-	5,014,829.47	-	-

## 5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,604,263.25	69,429,964.50	83,573,442.51	62,378,016.97
其他业务	2,937,622.19	1,496,255.16	3,736,769.59	1,843,874.59
合计	102,541,885.44	70,926,219.66	87,310,212.10	64,221,891.56

### (1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	本期金额	上期金额
按商品类型分类:		
主营业务-线束	56,835,105.44	52,052,006.46
主营业务-注塑集成件	40,166,568.15	29,154,380.68
主营业务-其他	2,602,589.66	2,367,055.37
其他业务	2,937,622.19	3,736,769.59
合计	102,541,885.44	87,310,212.10
按经营地区分类:		
上海	18,335,304.76	21,959,968.06
国外	44,798,913.34	37,449,347.54
浙江	21,492,469.45	12,120,489.49
江苏	7,122,525.72	9,177,302.21
其他	10,792,672.17	6,603,104.80
合计	102,541,885.44	87,310,212.10

## 6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
股权转让收益	-	869,111.89
理财产品收益	289,867.10	257,096.13

项 目	本期金额	上期金额
合 计	289,867.10	1,126,208.02

#### 十四、 补充资料

##### 1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-1,409.71	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	722,741.10	
委托他人投资或管理资产的损益	289,867.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,010,998.49	
减：所得税影响额	150,962.42	
少数股东权益影响额（税后）	752.36	
合 计	859,283.71	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

##### 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.43%	0.24	0.24
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.23%	0.22	0.22

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

上海威贸电子股份有限公司董事会秘书办公室

上海威贸电子股份有限公司

2023 年 8 月 14 日