



三维股份

831834

镇江三维输送装备股份有限公司

Zhenjiang Sanwei Conveying Equipment Co., Ltd



半年度报告

2024

## 公司半年度大事记

2024年1月22日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过公司第四届董事会、第四届监事会的换届选举工作。

2024年1月23日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过董事长、高级管理人员、董事会各专门委员会成员选举。2024年1月23日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过监事会主席选举。

2024年6月5日，公司完成2023年年度权益分派。以总股本120,000,005股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币，本次权益分派共派发现金30,000,001.25元。

# 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 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第七节	财务会计报告 .....	28
第八节	备查文件目录 .....	98

## 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。

公司负责人李悦、主管会计工作负责人张路及会计机构负责人（会计主管人员）张路保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

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

## 释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、三维股份	指	镇江三维输送装备股份有限公司
香港三维	指	香港三维（国际）发展有限公司
邦禾螺旋	指	镇江市邦禾螺旋制造有限公司
协同未来	指	镇江协同未来投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	镇江三维输送装备股份有限公司股东大会
董事会	指	镇江三维输送装备股份有限公司董事会
监事会	指	镇江三维输送装备股份有限公司监事会
公司章程	指	镇江三维输送装备股份有限公司章程
关联方、关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别指明的除外
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
报告期	指	2024年1月1日—6月30日
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	三维股份
证券代码	831834
公司中文全称	镇江三维输送装备股份有限公司
英文名称及缩写	Zhenjiang Sanwei Conveying Equipment Co.,Ltd Sanwei
法定代表人	李悦

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	范雪飞
联系地址	镇江高新技术产业开发区潘宗路1号
电话	0511-88886390
传真	0511-88886260
董秘邮箱	fxf@sanweijs.com
公司网址	http://www.sanweijs.com
办公地址	镇江高新技术产业开发区潘宗路1号
邮政编码	212009
公司邮箱	fxf@sanweijs.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2024年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《证券时报》(www.stcn.com)
公司中期报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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8月22日
行业分类	制造业(C)-橡胶和塑料制品业(29)-塑料制品业(292)-其他塑料制品制造(2929)
主要产品与服务项目	输送机械配件产品的研制开发、生产、销售与服务
普通股总股本(股)	120,000,005
优先股总股本(股)	0
控股股东	控股股东为(香港三维)
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(李光千、李悦),一致行动人为(香港三维、李

光凡、李光久、李光允、秦炼、协同未来)
---------------------

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券
	办公地址	苏州工业园区星阳街5号
	保荐代表人姓名	王韬、周蕾蕾
	持续督导的期间	2022年8月22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	128,078,250.18	127,525,029.01	0.43%
毛利率%	30.81%	32.68%	-
归属于上市公司股东的净利润	16,480,534.05	18,464,506.36	-10.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,742,837.95	16,025,809.09	-8.01%
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）	5.49%	5.47%	-
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）	4.92%	4.75%	-
基本每股收益	0.14	0.15	-6.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	359,399,301.87	377,176,135.43	-4.71%
负债总计	71,994,132.59	76,053,050.53	-5.34%
归属于上市公司股东的净资产	283,173,640.77	296,693,107.97	-4.56%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.36	2.47	-4.56%
资产负债率%（母公司）	14.75%	15.68%	-
资产负债率%（合并）	20.03%	20.16%	-
流动比率	4.75	4.72	-
利息保障倍数	63.45	104.18	-

##### (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	8,533,416.64	11,271,826.89	-24.29%
应收账款周转率	3.34	3.73	-
存货周转率	2.01	1.94	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.71%	-6.13%	-
营业收入增长率%	0.43%	9.71%	-
净利润增长率%	-11.41%	12.79%	-



## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,881.65
计入当期损益的政府补助	529,060.83
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收	1,764,945.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,362.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,997,762.48</b>
减：所得税影响数	299,830.69
少数股东权益影响额（税后）	-39,764.31
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,737,696.10</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

### 商业模式报告期内变化情况：

公司是处于橡胶和塑料制品业（C29）的生产商，是集输送机械配件产品的研发、生产、销售与整机系统集成方案服务于一体的制造型企业。截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有专利 82 件，其中发明专利 12 件，拥有研发生产设备、办公生产场所、相关经营资质等关键业务资源。此外，公司是提升带国家标准的起草单位。公司设有江苏省散装物料输送装备工程技术研究中心、江苏省研究生工作站、镇江市散料输送装备重点实验室，拥有从事 25 年以上散状物料输送机械配件研发及工程服务的专业技术团队。公司主要为粮食、饲料、油脂等输送机生产厂商提供质量高、性能好的配件，其次也直接销售产品给终端客户。公司能够满足客户一站式采购各类输送机械配件的需求，系统地保证产品质量，大幅降低客户采购成本。公司在国内采用直销的方式开拓业务，在国外采用直销与分销相结合的方式开拓业务。收入来源主要为产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司账面总资产为 359,399,301.87 元，较期初减少 4.71%；负债总计 71,994,132.59 元，较期初减少 5.34%；净资产为 283,173,640.77 元，较期初减少 4.56%；资产负债率为 20.03%；营业收入为 128,078,250.18 元，比上年度增加 0.43%；净利润为 16,480,534.05 元，较上年度减少 10.74%。

报告期内，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度、老产品质量提升力度、技改力度、产能扩展力度，加强质量、交期和内部控制管理，积极开拓市场，结合运用价格策略提高市场占有率。公司的技术创新能力、客户服务质量都得到了提升。

在产品研发及智能改造上：在新产品开发上，进行了高强度耐磨畚斗、大规格缓冲条、输送带、PU 带等产品研发与改进；在智能改造上，进行了超高刮板一次开槽打孔成型设备、PVC 生产线内热风循环系统、聚氨酯板材自动裁切设备等开发、试制与改进。公司将持续进行新品开发与智能制造的实施，为公司后续增长奠定基础。

在市场开拓上：进一步优化布局斗提输送、皮带输送、刮板输送、螺旋输送四大类输送装备配件产品系列，满足客户的个性化需求，完善公司输送装备配件全系列配套及集成方案提供的能力，为客户提供一站式采购，降低其运营成本，赢得客户青睐。

在内部管理上：进一步优化组织结构，不断改进优化公司绩效考核管理体系，完善对全员岗位职责内的定量考核。进一步完善企业资源管理（ERP）、客户关系管理（CRM）、精益生产管理（APS）、办公自动化（OA）等企业信息化管理系统对接及流程优化，提高企业的物流、资金流、信息流的综合处理及管理能力，为更好满足客户需求、提高客户满意度提供了系统、全面、高效的保障。

在对外协作上：进一步加大公司与高校科研院所的合作，基于与江苏大学共建江苏省散装物料输送工程技术研究中心、江苏省研究生工作站、镇江市散料输送装备重点实验室，培养公司高层次研发人才。

### （二）行业情况

各类散装物料输送机械在粮食储运、饲料加工、矿山开采、建筑、港口码头、电力、水泥、化工、钢铁等行业均得到广泛的应用，作为需求导向型行业，其市场容量与下游的行业发展状况及固定资产投资呈正相关关系。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，坚持把

发展经济着力点放在实体经济上，加快推进制造强国、质量强国建设，促进先进制造业和现代服务业深度融合，强化基础设施支撑引领作用，构建实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的现代产业体系。未来，随着实体经济的持续发展，粮食储运、饲料加工、矿山开采、建筑、港口码头、电力、水泥、化工、钢铁等行业发展持续稳定，这些领域的散状物料输送量及输送效率方面的需求将持续增加，散状物料输送机械将有较大的市场需求空间。

#### （1）粮食储运行业

粮食储运是散状物料输送机械的主要运用领域之一，也是公司目前产品销售的主要市场。

我国要用约世界 7%的耕地养活世界近 20%的人口，这一特殊的国情决定了我国的粮食始终是治国理政的头等大事。近年来，我国深入实施“以我为主、立足国内、确保产能、适度进口、科技支撑”的国家粮食安全战略，粮食安全形势持续向好。

我国 2023 年的粮食总产量为 1.39 万亿斤，比 2022 年增长 1.3%。这一数据反映了我国在粮食生产方面的稳定增长，确保了国家的粮食安全。具体来说，2023 年全国粮食播种面积为 118969 千公顷，比 2022 年增加 636 千公顷，增长 0.5%。谷物播种面积也增加了 658 千公顷，增长 0.7%。全国粮食单位面积产量为 5845 公斤/公顷，比 2022 年增加 43.6 公斤/公顷，增长 0.8%。其中，谷物单位面积产量为 6419 公斤/公顷，比 2022 年增加 40.0 公斤/公顷，增长 0.6%。这些数据表明，尽管面临各种挑战，我国仍然能够通过增加播种面积和提高单位面积产量来确保粮食总产量的稳定增长。

此外，根据《中国农业产业发展报告》的预测，2024 年我国的粮食总产量预计将达到 1.405 万亿斤，突破 1.4 万亿斤大关。这一预测基于我国农业生产的持续稳定和政策支持，预计稻谷和小麦产量将小幅下降，而玉米产量将明显增加。大豆和油料作物的扩种也取得了积极成效。报告还预测，2024 年我国农业生产将继续向好，粮食总产量有望达到预期目标。

综上所述，我国在确保粮食安全方面取得了显著成效，通过增加播种面积和提高单位面积产量，实现了粮食总产量的稳定增长。同时，未来的农业生产预计将继续保持稳定增长态势，满足国内需求并确保国家的粮食安全。

随着国家对粮食行业的大力支持，粮食仓储流通行业的不断规范，将促使散装物料输送机械保持较稳定的市场需求。

#### （2）饲料加工行业

根据农业农村部畜牧兽医局、全国畜牧总站、中国饲料工业协会相关数据统计显示，2023 年度，全国饲料工业总产值 14018.3 亿元，比上年增长 6.5%；总营业收入 13304.4 亿元，增长 5.4%。其中，饲料产品产值 12721.1 亿元、营业收入 12121.9 亿元，分别增长 7.7%、6.7%；饲料添加剂产品产值 1223.4 亿元、营业收入 1110.3 亿元，分别下降 3.5%、4.9%；饲料机械产品产值 73.8 亿元、营业收入 72.2 亿元，分别下降 12.4%、15.7%。

2023 年度，全国工业饲料总产量 32162.7 万吨，比上年增长 6.6%。其中，配合饲料产量 29888.5 万吨，增长 6.9%；浓缩饲料产量 1418.8 万吨，下降 0.5%；添加剂预混合饲料产量 709.1 万吨，增长 8.7%。分品种看，猪饲料产量 14975.2 万吨，增长 10.1%；蛋禽饲料产量 3274.4 万吨，增长 2.0%；肉禽饲料产

量 9510.8 万吨，增长 6.6%；反刍动物饲料产量 1671.5 万吨，增长 3.4%；水产饲料产量 2344.4 万吨，下降 4.9%；宠物饲料产量 146.3 万吨，增长 18.2%；其他饲料产量 240.2 万吨，增长 7.6%。从销售方式看，散装饲料总量 13050.2 万吨，比上年增长 21.9%，占配合饲料总产量的 43.7%，提高 5.4 个百分点。

随着我国畜牧业规模化的不断扩大，一些大中型企业也在逐步打造全产业链的农牧结合模式，建立较强的企业竞争优势和抵抗风险的能力，2023 年，全国工业饲料产量实现了较快增长，国家对饲料行业的政策支持力度也在不断加大，未来我国的饲料产业也将继续保持平稳增长的态势。

### （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	44,582,305.37	12.40%	126,374,287.89	33.51%	-64.72%
应收票据	4,216,577.66	1.17%	4,665,853.54	1.24%	-9.63%
应收账款	39,304,591.15	10.94%	31,705,197.26	8.41%	23.97%
存货	45,838,918.13	12.75%	42,459,744.90	11.26%	7.96%
投资性房地产	-	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	66,959,033.25	18.63%	69,759,795.39	18.50%	-4.01%
在建工程	3,416,063.38	0.95%	3,185,840.71	0.84%	7.23%
无形资产	18,311,055.80	5.09%	18,627,172.81	4.94%	-1.70%
商誉	-	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	10,511,053.47	2.92%	14,113,441.39	3.74%	-25.52%
长期借款	-	0.00%	0.00	0.00%	-
交易性金融资产	129,000,000.00	35.89%	73,000,000.00	19.35%	76.71%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金期末余额较期初余额减少64.72%，主要系报告期内闲置资金购买理财产品增加所致。

2、报告期内，交易性金融资产期末余额较期初余额增加76.71%，主要系报告期末闲置资金购买理财产品尚未到期所致。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	128,078,250.18	-	127,525,029.01	-	0.43%
营业成本	88,616,645.88	69.19%	85,848,057.36	67.32%	3.22%
毛利率	30.81%	-	32.68%	-	-
销售费用	9,944,328.48	7.76%	9,389,942.76	7.36%	5.90%
管理费用	6,379,216.34	4.98%	7,986,592.43	6.26%	-20.13%

研发费用	6,666,412.82	5.20%	6,101,612.73	4.78%	9.26%
财务费用	-595,364.88	-0.46%	-425,618.56	-0.33%	39.88%
信用减值损失	-328,003.27	-0.26%	-42,220.39	-0.03%	676.88%
资产减值损失	-1,478.44	0.00%	-84.56	0.00%	1,648.39%
其他收益	1,058,181.19	0.83%	1,154,700.39	0.91%	-8.36%
投资收益	1,764,945.90	1.38%	1,804,565.26	1.42%	-2.20%
公允价值变动收益	-	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	18,490,903.39	14.44%	20,379,043.75	15.98%	-9.27%
营业外收入	20,000.08	0.02%	5,389.85	0.00%	271.07%
营业外支出	316,244.33	0.25%	95,599.89	0.07%	230.80%
净利润	16,357,085.63	-	18,464,506.36	-	-11.41%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司财务费用较上年同期增加 39.88%，主要原因是汇兑损益较上年同期增加 23.41 万元。
- 2、报告期内，公司信用减值损失较上年同期增加 676.88%，主要原因是坏账损失比上年同期增加 28.58 万元。
- 3、报告期内，公司资产减值损失较上年同期增加 1,648.39%，主要原因是公司合同资产减值损失比上年同期增加 0.14 万元。
- 4、报告期内，公司营业外收入较上一年度增加 271.07%，主要原因是公司本期收到一笔合同违约金收入 2 万元，上期未发生。
- 5、报告期内，公司营业外支出较上一年度增加 230.80%，主要原因是子公司邦禾螺旋支付一笔合同赔偿款 26.93 万元，上期未发生。

#### (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	127,512,651.06	126,529,777.12	0.78%
其他业务收入	565,599.12	995,251.89	-43.17%
主营业务成本	88,548,027.74	85,834,025.67	3.16%
其他业务成本	68,618.14	14,031.69	389.02%

#### 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
斗式提升类 零部件	75,948,430.89	51,271,519.21	32.49%	2.06%	6.34%	减少 2.72 个百分点
工程塑料类 高分子耐磨 型材	9,046,348.50	6,295,206.05	30.41%	-1.90%	-4.30%	增加 1.74 个百分点

刮板输送类 零部件	18,423,794.55	13,637,017.14	25.98%	1.56%	1.91%	减少 0.26 个百分 点
螺旋输送类 零部件	11,355,185.78	8,481,684.06	25.31%	10.00%	9.94%	增加 0.04 个百分 点
皮带输送类 零部件	11,390,081.60	8,085,908.82	29.01%	-12.54%	-12.19%	减少 0.28 个百分 点
筛用清理配 件	1,271,681.43	718,575.62	43.49%	-7.99%	0.06%	减少 4.55 个百分 点
其他	77,128.31	58,116.84	24.65%	257.43%	200.29%	增加 14.34 个百分 点
其他业务	565,599.12	68,618.14	87.87%	-43.17%	389.02%	减少 10.72 个百分 点
合计	128,078,250.18	88,616,645.88	-	-	-	-

#### 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
国内销售	112,976,689.13	79,217,942.38	29.88%	5.05%	7.37%	减少 1.52 个百分 点
出口销售	14,535,961.93	9,330,085.36	35.81%	-23.43%	-22.61%	减少 0.69 个百分 点
其他业务	565,599.12	68,618.14	87.87%	-43.17%	389.02%	减少 10.72 个百分 点
合计	128,078,250.18	88,616,645.88	-	-	-	-

#### 收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入各组成部分比重基本保持稳定，未发生重大变化。

#### 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	8,533,416.64	11,271,826.89	-24.29%
投资活动产生的现金流量净额	-56,523,266.20	-79,645,261.27	29.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,053,652.68	-35,851,942.00	5.02%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 29.03%。其中流入减少，主要是公司赎回理财产品和结构性存款减少 603.90 万元；流出减少，主要是公司购买理财产品和结构性存款减少 2,600.00 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
银行理财产品	闲置募集资金	243,000,000.00	124,000,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	37,000,000.00	5,000,000.00	0.00	不存在
合计	-	280,000,000.00	129,000,000.00	0.00	-

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
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	控股子公司	螺旋叶片研发、生产、制造、销售	5,000,000.00	49,268,924.34	14,112,911.60	13,180,743.74	-462,433.13

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	螺旋叶片的制造销售；粮油机械、饲料机械、包装机械的设计、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。为螺旋输送类产品公司。	主营业务为螺旋叶片的制造销售，为公司主营业务输送类产品的补充。

### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

## （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的义务，高度重视履行社会责任，诚信经营、依法纳税，同时切实维护股东、员工等相关方的利益，促进企业可持续发展。

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《北京证券交易所交易所股票上市规则（试行）》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

公司一直十分重视员工权益的保护，公司坚持“以人为本”，尊重员工，把员工发展放在重要位置，建立完善的培训体系，优越的薪酬福利制度，全面保护员工的身心健康。

## （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 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

## 十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
风险抵御能力较弱的风险	<p><b>重大风险事项描述：</b></p> <p>公司规模相对较小，公司产品市场主要集中在粮食储运、饲料肥料输送机械行业，产品客户群体相对较为集中，公司风险抵御能力相对较弱。如果未来宏观经济出现大幅下调或者公司的下游的行业出现一定萎缩，都会影响企业的生产经营。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司目前以粮食储运、饲料加工行业为主，受产业政策影响较小，通过为进一步发展散装物料输送配件，公司会紧跟国家产业政策，通过市场调研、市场数据统计分析等措施把握输送行业市场的发展变化节奏，通过不断加强自主研发生产能力、不断完善产品生产线等措施，在确保粮食储运、饲料加工市场的同时不断加强其他领域输送配件市场的开拓。</p>
行业竞争风险	<p><b>重大风险事项描述：</b></p>



	<p>近年来输送机械配件行业国内外产品价格及质量竞争将日益激烈，存在竞争风险。我们虽然可以通过扩大产能、智能化改造设备、产品结构调整、工艺路线优化等手段提高产品质量及生产效率，从而提高企业的竞争力，但仍存在一定的风险。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司将充分发挥替代性较弱的品牌优势、已经形成的市场优势以及技术研发、人才、管理等优势，以市场扩张为基础，以技术研发为动力，提高生产效率，降低产品成本，从各方面保证产品市场占有率的不断提升。</p>
<p>原材料价格大幅上涨风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b></p> <p>公司产品涵盖工程塑料、橡胶及金属制品类，主要原材料包括塑料、橡胶和金属。这些原材料的市场价格波动较大，虽然公司能凭借自身行业优势地位，通过提高销售价格、加强精细化管理、提高原材料利用率和调整产品结构等措施有效化解原材料价格波动对公司生产经营造成的影响，但原材料价格大幅上涨仍会对公司的经营业绩造成不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司首先将进一步对供应部人员进行培训，使其能对大宗原材料采购选择合适的购买切入点；其次，加强供应商管理及供应商准入机制；最后，对因原材料价格波动造成的销售价格上升及时与客户沟通。</p>
<p>应收账款余额较高及不能及时收回的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b></p> <p>公司应收账款余额较大，占资产总额的比例较高。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收票据及应收账款账面净额为 4,352.12 万元，占资产总额的比例为 12.11%。2024 年 6 月 30 日，公司账龄在一年以内的应收账款比例为 96.02%，且与主要客户建立了长期的合作关系，发生坏账的可能性较小。但是，如果相关客户经营状况发生重大不利变化，应收账款仍存在不能及时收回的风险。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司将进一步加强完善赊销管理制度，制定客户赊销等级的评定，确保应收账款的及时回收，把应收账款不能回收的风险降到最小。</p>
<p>核心技术失密及核心技术人员流失的</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b></p>

<p>风险</p>	<p>公司的核心技术研发依赖于核心技术人员和关键管理人员。尽管公司实行了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑进行严密监控，但公司仍可能面临因技术漏洞、核心技术人员和关键管理人员流失导致的核心技术泄密风险。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>一方面，公司会跟聘用的人才签订保密协议，严格约定公司各类人才对研发、生产和销售等生产经营环节所涉及到的核心技术进行保密；其次，公司为核心技术人员提供了同行业中具有较强竞争力的薪酬待遇，并为其提供优厚的工作生活环境，以稳定、团结、吸引各类人才；再次，公司采取模块化研发生产流程，使单个员工难以获知整个产品研发生产的全部内容，从而保障相关技术资料的安全。</p>
<p>汇率风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b></p> <p>2024 年上半年度公司外销收入占营业收入的比例为 11.35%，外销业务对公司的经营业绩有较大影响。公司产品外销主要以美元、加币进行结算，因此，人民币对美元、加币汇率的变动将对公司经营造成影响。人民币对美元、加币升值对本公司经营的影响主要体现在两方面：一是使公司以美元、加币报价的产品价格提高，在国际市场上的价格优势受到削弱，产品竞争力下降，影响公司产品在国际市场的销售；二是直接影响公司对于外币货币性项目按照不同时点汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益的汇兑损益金额。公司将加强对汇率市场的研究，提高预测、分析人民币汇率走势的能力，同时在日常经营活动中，将通过合同条款的优化防范汇率风险，努力使公司汇率风险降至最低。</p> <p><b>应对措施：</b></p> <p>公司将加强对汇率市场的研究，提高预测、分析人民币汇率走势的能力，同时在日常经营活动中，将通过合同条款的优化防范汇率风险，努力使公司汇率风险降至最低。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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

#### (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) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况:

报告期内，公司无新增承诺事项。原有承诺的具体内容详见 2023 年 4 月 26 日披露登载于北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）的《2022 年年度报告》-“第五节 重大事件”-“二、 重大事件详情”-“（五）承诺事项的履行情况”。报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在违反承诺的情形。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	15.03	0.000004%	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	固定资产	抵押	15,231,457.97	4.24%	用于银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	10,749,337.99	2.99%	用于银行借款抵押

总计	-	-	25,980,810.99	7.23%	-
----	---	---	---------------	-------	---

**资产权利受限事项对公司的影响：**

本报告期内资产抵押是由于公司生产经营需要而发生的，对公司发展具有积极影响。

## 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	32,964,004	27.47%	0	32,964,004	27.47%
	其中：控股股东、实际控制人	327,409	0.27%	0	327,409	0.27%
	董事、监事、高管	327,409	0.27%	0	327,409	0.27%
	核心员工	78,427	0.07%	179,964	258,391	0.22%
有限售条件股份	有限售股份总数	87,036,001	72.53%	0	87,036,001	72.53%
	其中：控股股东、实际控制人	66,655,581	55.55%	0	66,655,581	55.55%
	董事、监事、高管	20,402,008	17.00%	0	20,402,008	17.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		120,000,005	-	0	120,000,005	-
<b>普通股股东人数</b>		5,820				

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	香港三维（国际）发展有限公司	境外法人	54,697,074	0	54,697,074	45.58%	54,697,074	0
2	李悦	境内自然人	7,769,528	0	7,769,528	6.47%	7,467,302	302,226
3	李光千	境内自然人	4,516,388	0	4,516,388	3.76%	4,491,205	25,183
4	镇江协同未来投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,431,183	0	4,431,183	3.69%	4,431,183	0
5	李欣	境内自然人	4,659,461	-505,973	4,153,488	3.46%	0	4,153,488
6	李光允	境内自然人	3,985,690	0	3,985,690	3.32%	3,985,690	0
7	李光久	境内自然人	3,978,493	0	3,978,493	3.32%	3,978,493	0
8	李光凡	境内自然人	3,978,493	0	3,978,493	3.32%	3,978,493	0
9	秦炼	境内自然人	3,527,243	0	3,527,243	2.94%	3,527,243	0
10	深圳市丹桂顺资产管理有限公司—丹桂顺之实事求是伍号私募证券投资基金	其他	1,923,000	0	1,923,000	1.60%	0	1,923,000
合计		-	93,466,553	-505,973	92,960,580	77.46%	86,556,683	6,403,897

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

香港三维（国际）发展有限公司控股股东的实际控制人为李光千、李悦；协同未来为有限合伙企业，由李悦和公司高管及中层管理人员、研发销售骨干人员共同出资成立，其中李悦为普通合伙人，其他为有限合伙人；李悦为李光千之子，李光久为李光千之弟，李光凡为李光千之弟，李光允为李光千之妹，秦炼为李光凡之妻；

除此之外，公司股东间不存在其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	深圳市丹桂顺资产管理有限公司—丹桂顺之实事求是伍号私募证券投资基金	战略投资者，通过公开发行持有公司股份，持有起始时间为 2022 年 8 月 22 日，限售期自公司于上交所上市之日起六个月，未约定截止期间。

## 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

### （一）控股股东情况

报告期末，香港三维（国际）发展有限公司持有公司 54,697,074 股股份，占公司股份总额的 45.58%，是公司的控股股东。

香港三维（国际）发展有限公司：设立于 2014 年 2 月 27 日，住所为九龙尖沙咀科学馆道 14 号新文化中心 A 座 9 楼 17 室，注册资本 1.00 万港元，公司登记证编号为：62801808-000-02-17-8，业务性质包括：实业投资、投资管理、咨询服务、自营和代理进出口业务。李光千、李悦两人合计出资 8,335 港元，合计持股比例为 83.35%，李光千、李悦为香港三维的控股股东和实际控制人。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为李光千、李悦。李光千先生：1954 年 9 月生，澳大利亚籍，回族，大专学历。毕业于江苏科技大学机械制造系。1976 年 6 月至 1988 年 1 月任镇江塑料一厂技术部主任，1988 年 11 月至 2004 年 4 月任三维塑料董事长，2004 年 5 月至 2014 年 6 月任三维有限董事长，2014 年 7 月至 2022 年 11 月任三维股份董事长、董事，2022 年 11 月至今任董事。

李悦先生：1984 年 1 月生，中国籍，回族，无境外永久居留权，本科学历。毕业于 NSW 大学工商管理专业。2005 年 12 月至 2007 年 7 月任 Telstra 电话公司文员；2007 年 7 月至 2014 年 6 月任三维有限副总经理；2014 年 7 月至 2022 年 11 月任三维股份董事、副总经理，2022 年 11 月 2024 年 1 月任三维股份董事长、副总经理，2024 年 1 月至今任三维股份董事长。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 募集资金使用详细情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1634号文同意，本公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北京证券交易所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 3,000 万股，每股发行价人民币 5.2 元，截至 2022 年 8 月 11 日募集资金总额人民币 156,000,000.00 元，扣除发行费人民币 15,219,811.31 元（不含增值税），实际募集资金净额人民币 140,780,188.69 元，募集资金已于 2022 年 8 月 11 日划至公司指定账户。截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金尚未使用的金额为 131,788,361.43 元

具体内容详见北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2024 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-069）。

### 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

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度权益分派预案	1.00	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

### 八、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李光千	董事	男	1954年9月	2024年1月22日	2027年1月22日
李欣荃	董事	女	1990年3月	2024年1月22日	2027年1月22日
李光允	董事	女	1962年6月	2024年1月22日	2027年1月22日
李悦	董事长	男	1984年1月	2024年1月22日	2027年1月22日
李富柱	独立董事	男	1971年8月	2024年1月22日	2027年1月22日
谢竹云	独立董事	男	1975年5月	2024年1月22日	2027年1月22日
王廷	独立董事	男	1985年3月	2024年1月22日	2027年1月22日
殷鸟金	总经理	男	1968年3月	2024年1月23日	2027年1月23日
李光凡	副总经理	男	1957年1月	2024年1月23日	2027年1月23日
范雪飞	董事会秘书	男	1981年12月	2024年1月23日	2027年1月23日
张路	财务负责人	女	1974年9月	2024年1月23日	2027年1月23日
周春晓	职工监事、监事会主席	男	1984年2月	2024年1月22日	2027年1月22日
梅杰	监事	男	1992年1月	2024年1月22日	2027年1月22日
凌强	监事	男	1990年7月	2024年1月22日	2027年1月22日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东为香港三维，董事李光千、董事长李悦为香港三维的控股股东和实际控制人。副总经理李光凡、董事李光允分别为董事李光千弟弟、妹妹，董事长李悦为董事李光千之子，董事李欣荃为副总经理李光凡之女。

#### (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
李光千	董事	4,516,388	0	4,516,388	3.76%	0	0	25,183
殷鸟金	总经理	194,318	0	194,318	0.16%	0	0	0
李悦	董事长	7,769,528	0	7,769,528	6.47%	0	0	302,226
李光凡	副总经理	3,978,493	0	3,978,493	3.32%	0	0	0
李光允	董事	3,985,690	0	3,985,690	3.32%	0	0	0
范雪飞	董秘	86,364	0	86,364	0.07%	0	0	0
张路	财务总监	95,000	0	95,000	0.08%	0	0	0
合计	-	20,625,781	-	20,625,781	17.18%	0	0	327,409

### （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李悦	董事长、副总经理	离任	董事长	换届选举
刘莱香	董事	离任	无	换届选举
王廷	无	新任	独立董事	换届选举
夏永舜	副总经理	离任	无	换届选举

#### 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

王廷先生，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，法律专业人士。2008年10月-2010年12月就职于扬中市兴隆法律服务所，担任法律服务者；2011年1月-2011年8月就职于江苏南昆仑律师事务所，担任实习律师；2011年8月-2016年5月就职于镇江经济开发区人民法院，担任代理审判员；2016年7月-2019年10月就职于中国民生银行股份有限公司镇江支行，担任法务总监；2019年11月-至今就职于江苏苏瑞律师事务所，担任行政总监。

### （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
管理人员	16	0	2	14
行政人员	18	2	1	19
生产人员	161	10	8	163
销售人员	68	1	3	66
技术人员	48	5	4	49
财务人员	7	0	0	7
员工总计	318	18	18	318

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	33	35
专科	85	80
专科以下	195	198
员工总计	318	318

(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	26	0	0	26

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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	44,582,305.37	126,374,287.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	129,000,000.00	73,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	4,216,577.66	4,665,853.54
应收账款	五、4	39,304,591.15	31,705,197.26
应收款项融资	五、5	331,161.80	1,132,675.53
预付款项	五、6	2,255,679.77	1,748,580.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	267,255.91	260,600.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	45,838,918.13	42,459,744.90
其中：数据资源			
合同资产	五、9	17,934.01	7,058.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	461,166.23	48,347.46
<b>流动资产合计</b>		<b>266,275,590.03</b>	<b>281,402,345.92</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			
固定资产	五、11	66,959,033.25	69,759,795.39
在建工程	五、12	3,416,063.38	3,185,840.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、13	18,311,055.80	18,627,172.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	3,881,359.32	3,595,740.60
其他非流动资产	五、15	556,200.09	605,240.00
<b>非流动资产合计</b>		93,123,711.84	95,773,789.51
<b>资产总计</b>		359,399,301.87	377,176,135.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	10,511,053.47	14,113,441.39
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			
应付账款	五、18	22,122,395.52	21,677,932.49
预收款项			
合同负债	五、19	8,907,408.27	6,909,725.83
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	五、20	5,623,490.75	9,945,551.19
应交税费	五、21	2,475,630.73	748,975.72
其他应付款	五、22	10,246.00	112,329.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	6,418,448.43	6,123,636.64
<b>流动负债合计</b>		56,068,673.17	59,631,592.26
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	15,925,459.42	16,421,458.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,925,459.42	16,421,458.27

负债合计		71,994,132.59	76,053,050.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、25	120,000,005.00	120,000,005.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	111,633,206.47	111,633,206.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	24,722,641.13	24,722,641.13
一般风险准备			
未分配利润	五、28	26,817,788.17	40,337,255.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		283,173,640.77	296,693,107.97
少数股东权益		4,231,528.51	4,429,976.93
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>287,405,169.28</b>	<b>301,123,084.90</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>359,399,301.87</b>	<b>377,176,135.43</b>

法定代表人：李悦

主管会计工作负责人：张路

会计机构负责人：张路

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		44,098,802.50	125,755,583.58
交易性金融资产		129,000,000.00	73,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		4,153,504.03	4,408,426.67
应收账款	十六、1	33,478,190.97	27,534,031.47
应收款项融资		3,340.00	1,032,675.53
预付款项		1,991,002.17	1,435,142.25
其他应收款	十六、2	11,266,205.91	11,237,885.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,482,141.12	36,532,989.72
其中：数据资源			
合同资产		17,934.01	7,058.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		461,166.23	48,347.46
<b>流动资产合计</b>		<b>263,952,286.94</b>	<b>280,992,140.20</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	十六、3	7,592,309.18	7,592,309.18

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		44,012,445.22	46,096,033.19
在建工程		3,416,063.38	3,185,840.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,562,535.62	9,772,481.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		390,187.54	347,672.54
其他非流动资产		556,200.09	605,240.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>65,529,741.03</b>	<b>67,599,576.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>329,482,027.97</b>	<b>348,591,717.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,104,519.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,792,850.05	21,161,918.90
预收款项			
合同负债		8,250,545.69	6,534,707.88
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,365,490.75	9,413,551.19
应交税费		2,324,510.55	444,111.61
其他应付款		2,000.00	104,539.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,255,855.57	5,939,052.13
<b>流动负债合计</b>		<b>42,991,252.61</b>	<b>48,702,399.88</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		5,598,391.94	5,940,512.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,598,391.94</b>	<b>5,940,512.87</b>

负债合计		48,589,644.55	54,642,912.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		120,000,005.00	120,000,005.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		110,780,192.70	110,780,192.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,722,641.13	24,722,641.13
一般风险准备			
未分配利润		25,389,544.59	38,445,965.49
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>280,892,383.42</b>	<b>293,948,804.32</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>329,482,027.97</b>	<b>348,591,717.07</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		128,078,250.18	127,525,029.01
其中：营业收入	五、29	128,078,250.18	127,525,029.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		112,080,992.17	110,062,945.96
其中：营业成本	五、29	88,616,645.88	85,848,057.36
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	五、30	1,069,753.53	1,162,359.24
销售费用	五、31	9,944,328.48	9,389,942.76
管理费用	五、32	6,379,216.34	7,986,592.43
研发费用	五、33	6,666,412.82	6,101,612.73
财务费用	五、34	-595,364.88	-425,618.56
其中：利息费用		291,369.42	179,743.25
利息收入		672,639.89	595,391.87
加：其他收益	五、35	1,058,181.19	1,154,700.39
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	1,764,945.90	1,804,565.26
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）	五、37	-328,003.27	-42,220.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-1,478.44	-84.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,490,903.39	20,379,043.75
加：营业外收入	五、39	20,000.08	5,389.85
减：营业外支出	五、40	316,244.33	95,599.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,194,659.14	20,288,833.71
减：所得税费用	五、41	1,837,573.51	1,824,327.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,357,085.63	18,464,506.36
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）		16,357,085.63	18,464,506.36
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		-123,448.42	
2. 归属于母公司所有者的净利润		16,480,534.05	18,464,506.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			546,937.99
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			546,937.99
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			546,937.99
（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			546,937.99
（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>		16,357,085.63	19,011,444.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,480,534.05	19,011,444.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-123,448.42	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.14	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.15

法定代表人：李悦

主管会计工作负责人：张路

会计机构负责人：张路

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六、4	117,003,627.36	116,141,661.09
减：营业成本	十六、4	80,678,293.82	78,253,452.58
税金及附加		959,038.89	1,054,298.79
销售费用		9,128,978.73	8,876,161.70
管理费用		5,094,226.01	5,621,154.44
研发费用		5,449,901.21	4,943,850.35
财务费用		-853,464.56	-920,119.16
其中：利息费用		36,153.33	72,572.50
利息收入		671,550.85	594,520.37
加：其他收益		842,525.69	969,989.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,123,949.32	2,009,600.70
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）		-501,503.17	-235,756.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,478.44	-84.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,010,146.66	21,056,610.85
加：营业外收入		20,000.00	5,389.84
减：营业外支出		5,889.08	12,934.89
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,024,257.58	21,049,065.80
减：所得税费用		2,080,677.23	2,057,223.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,943,580.35	18,991,842.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,943,580.35	18,991,842.80
（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			

六、综合收益总额		16,943,580.35	18,991,842.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		123,639,282.02	127,851,751.26
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		20,328.72	366,817.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	2,413,109.97	7,674,458.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>126,072,720.71</b>	<b>135,893,027.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,132,182.27	68,531,910.13
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		24,767,442.67	24,039,062.74
支付的各项税费		5,476,455.84	12,411,926.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	10,163,223.29	19,638,301.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>117,539,304.07</b>	<b>124,621,200.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,533,416.64</b>	<b>11,271,826.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,939,945.90	1,804,565.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90.00	21,238.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、42	224,000,000.00	230,039,005.17
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>225,940,035.90</b>	<b>231,864,809.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		2,463,302.10	5,510,070.63

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	280,000,000.00	306,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		282,463,302.10	311,510,070.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-56,523,266.20	-79,645,261.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,500,000.00	16,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		9,500,000.00	16,400,000.00
偿还债务支付的现金		13,100,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,453,652.68	50,604,719.92
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	五、42		147,222.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>		43,553,652.68	52,251,942.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-34,053,652.68	-35,851,942.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		289,586.70	703,574.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-81,753,915.54	-103,521,801.67
加：期初现金及现金等价物余额		126,336,205.88	179,220,280.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,582,290.34	75,698,479.14

法定代表人：李悦

主管会计工作负责人：张路

会计机构负责人：张路

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		114,658,459.98	120,207,412.88
收到的税费返还		20,328.72	366,691.22
收到其他与经营活动有关的现金		2,381,572.31	7,329,504.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		117,060,361.01	127,903,608.49
购买商品、接受劳务支付的现金		72,466,776.94	63,668,322.14
支付给职工以及为职工支付的现金		22,201,827.45	21,077,736.12
支付的各项税费		4,712,537.81	11,841,494.17
支付其他与经营活动有关的现金		8,631,047.32	18,465,458.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		108,012,189.52	115,053,010.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,048,171.49	12,850,597.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	3,300,000.00
取得投资收益收到的现金		2,123,949.32	2,009,600.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90.00	21,238.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		224,000,000.00	230,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		226,624,039.32	235,330,839.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,938,846.05	3,550,106.36
投资支付的现金		500,000.00	
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		280,000,000.00	306,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		282,438,846.05	309,550,106.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-55,814,806.73	-74,219,266.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			9,900,000.00
偿还债务支付的现金		5,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,040,673.75	50,465,397.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		35,140,673.75	50,465,397.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-35,140,673.75	-40,565,397.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		288,594.89	507,817.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-81,618,714.10	-101,426,249.18
加：期初现金及现金等价物余额		125,717,501.57	167,988,045.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,098,787.47	66,561,796.49

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,005.00				111,633,206.47				24,722,641.13		40,337,255.37	4,429,976.93	301,123,084.90
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	120,000,005.00				111,633,206.47				24,722,641.13		40,337,255.37	4,429,976.93	301,123,084.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,519,467.20	-198,448.42	-13,717,915.62
（一）综合收益总额											16,480,534.05	-123,448.42	16,357,085.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-30,000,001.25	-75,000.00	-30,075,001.25
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										-30,000,001.25	-75,000.00	-30,075,001.25
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>	120,000,005.00				111,633,206.47			24,722,641.13		26,817,788.17	4,231,528.51	287,405,169.28

上期情况

单位：元

项目	2023年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,005.00				110,780,192.70		-780,957.60		21,122,449.00		85,499,937.65		336,621,626.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	120,000,005.00			110,780,192.70	-780,957.60	21,122,449.00	85,499,937.65				336,621,626.75	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					546,937.99		-31,935,495.74				-31,388,557.75	
（一）综合收益总额					546,937.99		18,464,506.36				19,011,444.35	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							-50,400,002.10				-50,400,002.10	
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							-50,400,002.10				-50,400,002.10	
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>	120,000,005.00				110,780,192.70		-234,019.61		21,122,449.00		53,564,441.91		305,233,069.00

法定代表人：李悦

主管会计工作负责人：张路

会计机构负责人：张路

### (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,005.00				110,780,192.70				24,722,641.13		38,445,965.49	293,948,804.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,005.00				110,780,192.70				24,722,641.13		38,445,965.49	293,948,804.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-13,056,420.90	-13,056,420.90
（一）综合收益总额											16,943,580.35	16,943,580.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-30,000,001.25	-30,000,001.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,000,001.25	-30,000,001.25
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、本期期末余额</b>	<b>120,000,005.00</b>				<b>110,780,192.70</b>				<b>24,722,641.13</b>		<b>25,389,544.59</b>	<b>280,892,383.42</b>

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,005.00				110,780,192.70				21,122,449.00		86,444,239.72	338,346,886.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,005.00				110,780,192.70				21,122,449.00		86,444,239.72	338,346,886.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-31,408,159.30	-31,408,159.30
(一) 综合收益总额											18,991,842.80	18,991,842.80
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-50,400,002.10	-50,400,002.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,400,002.10	-50,400,002.10
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、本期期末余额</b>	<b>120,000,005.00</b>				<b>110,780,192.70</b>				<b>21,122,449.00</b>	<b>55,036,080.42</b>	<b>306,938,727.12</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二
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：

<p>一、企业经营是否存在季节性或者周期性特征</p> <p>粮食产品的共性就是生长和收获具有季节性，因此粮食收储转运工作也会呈现出很强的季节性特征，一般而言，每年 3 月到 10 月为销售旺季，11 月到次年 2 月为销售淡季。除粮油饲料加工储运行业之外，其他行业没有明显的季节性变化。</p> <p>二、是否存在向所有者分配利润的情况</p> <p>详见“第五节 股份变动和融资——七、权益分派情况”。</p>
---

#### (二) 财务报表项目附注

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

镇江三维输送装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由镇江三维输送装备有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的外商投资股份有限公司，有限公司是由澳大利亚三维有

限公司（SAN WEI AUSTRALIA PTY LTD.）出资组建的外商独资企业。公司成立于 2004 年 4 月 15 日，注册资本为 10 万美元。

2006 年镇江三维输送装备有限公司吸收合并镇江三维塑料电器有限公司，合并后的镇江三维输送装备有限公司注册资本为 48 万美元。2006 年至 2014 年 3 月之间，公司经过多次增加注册资本，由原来的 48 万美元变更为 500 万美元。

2014 年 4 月 17 日经公司股东会决议，公司股东澳大利亚三维有限公司将其所持有镇江三维输送设备有限公司 100%股权转让给香港三维(国际)发展有限公司，公司注册资本由 500 万美元增加至 750 万美元。

2014 年 6 月 17 日，经董事会决议，有限公司依法整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为：镇江三维输送装备股份有限公司。公司已经审计的截止 2014 年 4 月 30 日的净资产折为股份公司的股本。

2020 年 10 月公司以总股本 62,526,200.00 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2.929040 股，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.464927 股。分红前本公司总股本为 62,526,200.00 股，分红后总股本增至 90,000,005.00 股。

经公司 2021 年第三届董事会第六次会议、2021 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2022]1634 号）文批复，同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册申请。本次向不特定合格投资者公开发行股票 3,000.00 万股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 3,000.00 万元。公司变更后的注册资本为人民币 120,000,005.00 元。本次增资已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（苏公 W[2022]B092 号）验资报告审验。

公司统一社会信用代码 91321100761019494Q，注册资本为人民币 120,000,005.00 元。

公司住所为镇江高新技术产业开发区潘宗路 1 号，法定代表人：李悦。

经营范围：生产输送机械配件、橡胶制品、塑料制品、模具，技术转让；技术服务；销售本公司生产的产品；普通货物道路运输。（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）  
许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：机械电气设备制造；木制容器制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司下设行政人事部、供运部、技术研发中心、设备工装部、国际业务部、销售部、财务部等职能部门。本财务报告于 2024 年 8 月 21 日经公司董事会批准报出。

本期的合并财务报表范围及其变化：

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本	经营范围
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	70.00	70.00	500 万元人民币	螺旋叶片的制造销售；粮油机械、饲料机械、包装机械的设计、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务

注：合并财务报表范围及其变化情况，见本附注“七、合并范围的变更”、本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，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》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

## 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事输送机械配件、橡胶制品、塑料制品、模具等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、29“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，请参阅本附注三、33“重大会计政策和会计估计变更”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司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。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账收回和转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于 100 万元
账龄超过一年的重要预付款项	单项账龄超过一年的预付款项占预付款项总额 10%以上且大于 100 万元
重要的在建工程	单项在建工程预算发生额大于 300 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过一年的应付账款、其他应付款占应付账款、其他应付款总额 10%以上且大于 10 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产占合并报表净资产的 5%以上，或净利润占合并报表净利润的 10%以上

## 6. 同一控制下和非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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在最终控制方的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### 2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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，本公司将进行重新评估。

### 2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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，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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。



③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ⑤ 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

本公司于每个资产负债表日，本公司对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量，金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面金额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方款项

##### C 应收款项融资

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票

#### D 其他应收款

其他应收款组合 1: 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2: 应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

对于以摊余成本计量的应收票据、应收账款和其他应收款，本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，本公司将减值损失或得利计入当期损益的同时调整其他综合收益。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

### 12. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11. 金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	本公司按照整个存续期预期信用损失按应收款项坏账准备计提方法计提

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按账龄组合评估预期信用损失，计提坏账准备，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。

### 13. 应收账款

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为组合，对于划分为组合的应收款项，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计提方法
应收客户款项	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收合并范围内关联方	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并关联方往来等。	不计提

### 14. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 15. 其他应收款

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

## 16. 存货

### 1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、半成品、外购商品、发出商品等。

### 2) 发出存货的计价方法

原材料采用实际成本计价，按加权平均法结转发出成本；产品成本入库以实际成本核算，按分批认定法，批内移动平均法结转销售成本。

### 3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 5) 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

## 17. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、11 中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 18. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

## 19. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

## 20. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

### 1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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为其他权益工具而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可

辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### 2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②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。

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公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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，按本附注三、7“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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。

### 3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25“长期资产减值”。

### 4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 21. 固定资产

### 1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### 2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

其他设备	年限平均法	5	5	19.00
------	-------	---	---	-------

### 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三、25 “长期资产减值”。

## 22. 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25 “长期资产减值”。

## 23. 借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### 2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### 3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24. 无形资产

### 1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ① 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术和软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### ② 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。



无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25 “长期资产减值”。

#### 2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 25. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

## 26. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，在受益期内平均摊销。

## 27. 职工薪酬

#### 1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设

定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 28. 预计负债

### 1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 29. 收入

### 1) 确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响，本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

- ⑤客户已接受该商品或服务。

## 2) 收入确认的具体方法

### 产品销售业务

公司产品销售主要包括斗式提升类零部件、工程塑料类高分子耐磨型材、刮板输送类零部件、螺旋输送类零部件、皮带输送类零部件等，按产品已发出并经客户签收后确认收入。

## 30. 政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 31. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 32. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### (1) 本公司作为承租人

#### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

#### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内

含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当；租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 本公司作为出租人

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

### 1) 经营租赁

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

### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回

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

### 1) 本公司作为承租人

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

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

### 2) 本公司作为出租人

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

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

### 33. 重要会计政策和会计估计变更

- 1) 重要会计政策变更  
无
- 2) 重要会计估计变更  
报告期内公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

#### 1) 镇江三维输送装备股份有限公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育附加费	应缴流转税额	3%
地方附加费	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 2) 镇江市邦禾螺旋制造有限公司的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或商品销售收入	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育附加费	应缴流转税额	3%
地方附加费	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 税收优惠

#### 1) 所得税优惠

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202132010952，有效期：三年。有效期内产生应纳税所得将享受 15% 的税收优惠。

本公司的子公司镇江市邦禾螺旋制造有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，于 2022 年 12 月 12 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202232016253，有效期：三年。有效期内产生应纳税所得将享受 15% 的税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2024 年 6 月 30 日，“期初”系指 2023 年 12 月 31 日，“本期”系指 2024 年 1-6 月，“上期”系指 2023 年 1-6 月，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

#### 1) 货币资金分类列示：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,670.20	1,607.72
银行存款	44,577,620.14	126,334,598.16

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	15.03	38,082.01
<b>合计</b>	<b>44,582,305.37</b>	<b>126,374,287.89</b>
其中：存放在境外的款项总额		

2) 其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金利息 15.03 元，使用权受到限制。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	129,000,000.00	73,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>129,000,000.00</b>	<b>73,000,000.00</b>

## 3. 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,216,577.66	4,665,853.54
<b>合 计</b>	<b>4,216,577.66</b>	<b>4,665,853.54</b>

2) 应收票据期末余额按组合分类披露

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(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	4,216,577.66	100.00			4,216,577.66
其中：					
银行承兑票据	4,216,577.66	100.00			4,216,577.66
商业承兑票据					
<b>合 计</b>	<b>4,216,577.66</b>	<b>100.00</b>			<b>4,216,577.66</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	4,665,853.54	100.00			4,665,853.54
其中：					
银行承兑票据	4,665,853.54	100.00			4,665,853.54
商业承兑票据					
<b>合 计</b>	<b>4,665,853.54</b>	<b>100.00</b>			<b>4,665,853.54</b>

3) 本年度无计提、收回或转回的应收票据坏账准备；

4) 截至报告期末公司无已质押的应收票据；

5) 截止报告期末，公司已背书但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		4,201,818.03
<b>合计</b>		<b>4,201,818.03</b>

#### 4. 应收账款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	40,526,917.64
1 至 2 年	395,516.98
2 至 3 年	56,677.12
3 至 5 年	805,424.84
5 年以上	424,031.73
<b>合计</b>	<b>42,208,568.31</b>

2) 应收账款分类披露：

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,208,568.31	100.00	2,903,977.16	6.88	39,304,591.15
其中：应收客户款项	42,208,568.31	100.00	2,903,977.16	6.88	39,304,591.15
应收合并范围内关联方款项					
<b>合计</b>	<b>42,208,568.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,903,977.16</b>	<b>6.88</b>	<b>39,304,591.15</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,514,031.62	100.00	2,808,834.36	8.14	31,705,197.26
其中：应收客户款项	34,514,031.62	100.00	2,808,834.36	8.14	31,705,197.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
应收合并范围内关联方款项					
<b>合计</b>	<b>34,514,031.62</b>	<b>100.00</b>	<b>2,808,834.36</b>	<b>8.14</b>	<b>31,705,197.26</b>

①按组合计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	40,526,917.64	2,026,345.89	5.00
1 至 2 年	395,516.98	39,551.70	10.00
2 至 3 年	56,677.12	11,335.42	20.00
3 至 5 年	805,424.84	402,712.42	50.00
5 年以上	424,031.73	424,031.73	100.00
<b>合计</b>	<b>42,208,568.31</b>	<b>2,903,977.16</b>	

3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

年 度	期初余额	本期计提	本期收回	本期核销	期末余额
2024 年 1-6 月	2,808,834.36	106,525.81		11,383.01	2,903,977.16

4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
其他零星单位	11,383.01
<b>合计</b>	<b>11,383.01</b>

5) 报告期末按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏丰尚智能科技有限公司	6,444,082.89		6,444,082.89	15.26	322,204.14
中联农业机械股份有限公司	4,013,862.57		4,013,862.57	9.51	200,693.13
扬州科润德机械有限公司	2,392,206.72		2,392,206.72	5.66	119,610.34
扬州正大机械制造有限公司	1,902,745.96		1,902,745.96	4.51	95,137.30
镇江欣荣进出口贸易有限公司	1,589,830.57		1,589,830.57	3.76	79,491.53
<b>合计</b>		-		<b>38.70</b>	



单位名称	账面余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
	<b>16,342,728.71</b>		<b>16,342,728.71</b>		<b>817,136.44</b>

## 5. 应收款项融资

### 1) 应收款项融资明细:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	331,161.80	1,132,675.53
<b>合计</b>	<b>331,161.80</b>	<b>1,132,675.53</b>

### 2) 报告期末已背书但尚未到期的应收款项融资:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	195,510.00	
<b>合计</b>	<b>195,510.00</b>	

### 3) 截至报告期末公司无已质押的应收款项融资。

## 6. 预付款项

### 1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,031,930.34	90.08	1,644,091.22	94.02
1 至 2 年	134,396.67	5.96	15,137.62	0.86
2 至 3 年	5,800.80	0.26	8,010.00	0.46
3 至 4 年	3,921.79	0.17	1,717.02	0.10
4 至 5 年	5.23	0.00	4,304.50	0.25
5 年以上	79,624.94	3.53	75,320.44	4.31
<b>合计</b>	<b>2,255,679.77</b>	<b>100.00</b>	<b>1,748,580.80</b>	<b>100.00</b>

### 2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	是否关联方
中国石化化工销售有限公司华东分公司	722,875.09	32.05	否
国网江苏省电力有限公司镇江供电分公司	325,305.00	14.42	否
浙江古纤道绿色纤维有限公司	261,737.28	11.60	否
镇江华润燃气有限公司	112,000.00	4.97	否
青岛环球输送带有限公司销售分公司	70,922.38	3.14	否
<b>合计</b>	<b>1,492,839.75</b>	<b>66.18</b>	

### 7. 其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	267,255.91	260,600.09
<b>合 计</b>	<b>267,255.91</b>	<b>260,600.09</b>

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄披露:

账 龄	期末余额
1 年以内	141,248.33
1 至 2 年	75,300.00
2 至 3 年	71,000.00
3 至 5 年	17,000.00
5 年以上	267,718.50
<b>合 计</b>	<b>572,266.83</b>

2) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	303,081.66			303,081.66
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,929.26			1,929.26
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>305,010.92</b>			<b>305,010.92</b>

3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

年 度	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
2024 年 1-6 月	303,081.66	1,929.26			305,010.92

4) 本期无实际核销的其他应收款情况:

5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	461,462.00	431,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
非关联方往来款	55,072.83	60,298.28
代收代支	52,732.00	69,383.47
押金	3,000.00	3,000.00
<b>合计</b>	<b>572,266.83</b>	<b>563,681.75</b>

6) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	是否为关联方	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
镇江华润燃气有限公司	保证金	否	200,000.00	5 年以上	34.95	200,000.00
住房公积金	代收代支	否	52,732.00	1 年以内	9.21	2,636.60
禾丰食品股份有限公司	保证金	否	50,000.00	2-3 年	8.74	10,000.00
四川新希望动物营养科技有限公司	保证金	否	50,000.00	1-2 年	8.74	5,000.00
双胞胎(集团)股份有限公司	保证金	否	50,000.00	5 年以上	8.74	50,000.00
<b>合计</b>			<b>402,732.00</b>		<b>70.38</b>	<b>267,636.60</b>

8. 存货

1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,475,840.18		13,475,840.18
半成品	6,677,233.81		6,677,233.81
在产品	2,389,749.34		2,389,749.34
外购商品	4,866,681.21		4,866,681.21
产成品	16,533,180.12		16,533,180.12
发出商品	1,896,233.47		1,896,233.47
<b>合计</b>	<b>45,838,918.13</b>		<b>45,838,918.13</b>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,553,044.85		13,553,044.85
半成品	6,279,742.00		6,279,742.00
在产品	1,701,011.26		1,701,011.26

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
外购商品	4,861,684.00		4,861,684.00
产成品	14,987,000.69		14,987,000.69
发出商品	1,077,262.10		1,077,262.10
<b>合计</b>	<b>42,459,744.90</b>		<b>42,459,744.90</b>

2) 报告期末存货不含有借款费用资本化金额。

3) 报告期末无抵押等权利受到限制的存货。

## 9. 合同资产

1) 合同资产分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	19,783.95	1,849.94	17,934.01	7,429.95	371.50	7,058.45
<b>合计</b>	<b>19,783.95</b>	<b>1,849.94</b>	<b>17,934.01</b>	<b>7,429.95</b>	<b>371.50</b>	<b>7,058.45</b>

## 10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		48,347.46
预缴所得税	461,166.23	
<b>合计</b>	<b>461,166.23</b>	<b>48,347.46</b>

## 11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	66,959,033.25	69,759,795.39
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>66,959,033.25</b>	<b>69,759,795.39</b>

1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	68,831,903.07	49,270,693.14	3,281,076.07	9,880,688.71	12,945,989.66	144,210,350.65
2.本期增加金额		717,938.47	50,277.65	182,630.52	747,733.12	1,698,579.76
(1) 购置		155,221.24	50,277.65	182,630.52	747,733.12	1,135,862.53
(2) 在建工程转入		562,717.23				562,717.23
3.本期减少金额		2,260.00	117,173.44			119,433.44
(1) 处置或报废		2,260.00	117,173.44			119,433.44
(2) 外币报表折算减少及其他						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
4.期末余额	68,831,903.07	49,986,371.61	3,214,180.28	10,063,319.23	13,693,722.78	145,789,496.97
二、累计折旧						
1.期初余额	25,424,031.64	29,977,363.16	2,739,104.37	6,674,219.64	9,635,836.45	74,450,555.26
2.本期增加金额	1,697,724.95	1,606,772.67	104,141.72	652,516.83	432,214.08	4,493,370.25
（1）计提	1,697,724.95	1,606,772.67	104,141.72	652,516.83	432,214.08	4,493,370.25
3.本期减少金额		2,147.00	111,314.79			113,461.79
（1）处置或报废		2,147.00	111,314.79			113,461.79
4.期末余额	27,121,756.59	31,581,988.83	2,731,931.30	7,326,736.47	10,068,050.53	78,830,463.72
三、减值准备						
1.期末账面价值	41,710,146.48	18,404,382.78	482,248.98	2,736,582.76	3,625,672.25	66,959,033.25
2.期初账面价值	43,407,871.43	19,293,329.98	541,971.70	3,206,469.07	3,310,153.21	69,759,795.39

- 2) 期末无暂时闲置的固定资产情况  
 3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。  
 4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。  
 5) 期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 12. 在建工程

### 1) 在建工程情况：

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
平板硫化机	3,341,030.20		3,341,030.20
铣削机	71,637.18		71,637.18
激光切割机氧气房	3,396.00		3,396.00
<b>合计</b>	<b>3,416,063.38</b>		<b>3,416,063.38</b>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
平板硫化机	3,185,840.71		3,185,840.71
<b>合计</b>	<b>3,185,840.71</b>		<b>3,185,840.71</b>

### 2) 重要的在建工程项目报告期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
平板硫化机	4,500,000.00	3,185,840.71	155,189.49			3,341,030.20
<b>合计</b>		<b>3,185,840.71</b>	<b>155,189.49</b>			<b>3,341,030.20</b>

续：

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
平板硫化机	74.25%	80.00%				募集资金

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
合 计	—	—				

3) 期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

### 13. 无形资产

1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,808,410.73	24,035.00	1,604,797.24	24,437,242.97
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)企业合并增加				
(3)外币报表折算增加				
3.本期减少金额				
(1)外币报表折算减少				
4.期末余额	22,808,410.73	24,035.00	1,604,797.24	24,437,242.97
二、累计摊销				
1.期初余额	4,478,600.04	24,035.00	1,307,435.12	5,810,070.16
2.本期增加金额	243,860.88		72,256.13	316,117.01
(1)计提	243,860.88		72,256.13	316,117.01
(2)企业合并增加				
(3)外币报表折算增加				
3.本期减少金额				
(1)外币报表折算减少				
4.期末余额	4,722,460.92	24,035.00	1,379,691.25	6,126,187.17
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,085,949.81		225,105.99	18,311,055.80
2.期初账面价值	18,329,810.69		297,362.12	18,627,172.81

2) 期末未发现无形资产减值迹象，故未计提减值准备。

### 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产（信用）减值准备	3,210,838.02	481,625.70
可抵扣亏损	10,249,860.85	1,537,479.13

递延收益	10,327,067.48	1,549,060.12
未实现内部销售损益	9,195.95	1,379.39
非同一控制下企业合并资产评估减值	2,078,766.64	311,814.98
<b>合计</b>	<b>25,875,728.94</b>	<b>3,881,359.32</b>

(续上表)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产(信用)减值准备	3,112,287.52	466,843.14
可抵扣亏损	8,174,697.38	1,226,204.61
递延收益	10,480,945.40	1,572,141.82
未实现内部销售损益	69,123.47	10,368.52
非同一控制下企业合并资产评估减值	2,134,550.16	320,182.51
<b>合计</b>	<b>23,971,603.93</b>	<b>3,595,740.60</b>

### 15. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	556,200.09	605,240.00
<b>合计</b>	<b>556,200.09</b>	<b>605,240.00</b>

### 16. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	15.03	银行承兑汇票保证金
固定资产-房屋及建筑物	15,231,457.97	用于银行借款抵押
无形资产-土地使用权	10,749,337.99	用于银行借款抵押
<b>合计</b>	<b>25,980,810.99</b>	--

### 17. 短期借款

#### 1) 短期借款分类披露:

项目	期末余额	期初余额
信用借款		5,100,000.00
抵押借款	10,000,000.00	9,000,000.00
质押借款	500,000.00	
应付利息	11,053.47	13,441.39
<b>合计</b>	<b>10,511,053.47</b>	<b>14,113,441.39</b>

#### 2) 抵押借款明细:

抵押银行	贷款金额(元)	抵押事项	抵押金额(元)	抵押期限
中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行	10,000,000.00	镇江市邦禾螺旋制造有限公司以自有房产为公司借款提供抵押	28,831,800.00	2022.11.24-2027.11.23

相关抵押事宜详见附注五、16“所有权或使用权受到限制的资产”。

3) 质押借款说明:

镇江市邦禾螺旋制造有限公司与南京银行股份有限公司镇江分行签订了最高授信额度为 5,000,000.00 元的《最高额债权额度合同》(编号 A0463192404180006513)和《最高额权利质押合同》(Ec363192404180001265), 债权确定期间为 2024 年 4 月 18 日起至 2025 年 4 月 17 日止, 以镇江市邦禾螺旋制造有限公司两项实用新型专利证书提供质押。截止 2024 年 6 月 30 日, 借款余额为 500,000.00 元, 借款期间为 2024 年 5 月 28 日起至 2025 年 5 月 27 日止。

3) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

18. 应付账款

1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,739,577.03	20,154,542.83
1 至 2 年	422,334.25	569,418.73
2 至 3 年	172,520.39	154,600.39
3 至 4 年	118,086.18	160,403.90
4 至 5 年	207,516.75	194,347.42
5 年以上	462,360.92	444,619.22
<b>合计</b>	<b>22,122,395.52</b>	<b>21,677,932.49</b>

2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,907,408.27	6,909,725.83
<b>合计</b>	<b>8,907,408.27</b>	<b>6,909,725.83</b>

20. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,945,551.19	18,987,676.73	23,309,737.17	5,623,490.75
二、离职后福利-设定提存计划		1,457,962.32	1,457,962.32	
三、辞退福利				
<b>合计</b>	<b>9,945,551.19</b>	<b>20,445,639.05</b>	<b>24,767,699.49</b>	<b>5,623,490.75</b>

2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,945,551.19	15,622,238.95	20,254,690.14	5,313,100.00
2、职工福利费		1,986,973.76	1,676,583.01	310,390.75
3、社会保险费		945,466.47	945,466.47	
其中: 医疗保险费		795,252.16	795,252.16	
工伤保险费		79,525.23	79,525.23	
生育保险费		70,689.08	70,689.08	



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		418,293.05	418,293.05	
5、工会经费和职工教育经费		14,704.50	14,704.50	
<b>合计</b>	<b>9,945,551.19</b>	<b>18,987,676.73</b>	<b>23,309,737.17</b>	<b>5,623,490.75</b>

3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,413,781.65	1,413,781.65	
2、失业保险费		44,180.67	44,180.67	
<b>合计</b>		<b>1,457,962.32</b>	<b>1,457,962.32</b>	

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	861,221.66	248,186.74
企业所得税	1,268,181.91	221,024.13
个人所得税	17,917.41	29,306.22
城市维护建设税	73,268.88	28,405.85
教育费附加	52,334.91	20,289.89
印花税	22,166.40	21,161.04
房产税	117,232.79	117,232.79
土地使用税	61,960.82	61,960.80
环保税	1,345.95	1,408.26
<b>合计</b>	<b>2,475,630.73</b>	<b>748,975.72</b>

22. 其他应付款

种类	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,246.00	112,329.00
<b>合计</b>	<b>10,246.00</b>	<b>112,329.00</b>

(1) 其他应付款

1) 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,246.00	110,329.00
1 至 2 年	2,000.00	2,000.00
<b>合计</b>	<b>10,246.00</b>	<b>112,329.00</b>

2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款		2,539.00

代收代支	8,246.00	7,790.00
非关联方往来款		100,000.00
押金	2,000.00	2,000.00
<b>合 计</b>	<b>10,246.00</b>	<b>112,329.00</b>

3) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### 23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
电费	558,414.18	542,908.99
水费	10,851.28	5,974.51
燃气费	187,559.77	
劳务费	631,283.00	489,350.00
待转销项税额	828,522.17	689,549.60
已背书但尚未终止确认的银行承兑汇票	4,201,818.03	4,395,853.54
<b>合 计</b>	<b>6,418,448.43</b>	<b>6,123,636.64</b>

### 24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助 1	5,940,512.87		342,120.93	5,598,391.94	厂房搬迁形成
政府补助 2	8,728,757.86		99,190.44	8,629,567.42	厂房搬迁形成
政府补助 3	1,752,187.54		54,687.48	1,697,500.06	投资建厂形成
<b>合 计</b>	<b>16,421,458.27</b>		<b>495,998.85</b>	<b>15,925,459.42</b>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	其他增加	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
厂房搬迁补助	5,940,512.87			342,120.93	5,598,391.94	与资产相关
厂房搬迁补助	8,728,757.86			99,190.44	8,629,567.42	与资产相关
投资建厂补助	1,752,187.54			54,687.48	1,697,500.06	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>16,421,458.27</b>			<b>495,998.85</b>	<b>15,925,459.42</b>	

### 25. 股本

项目	期初数	本次变动增减 (+ -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,005.00						120,000,005.00

### 26. 资本公积

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

资本溢价（股本溢价）	111,633,206.47			111,633,206.47
<b>合计</b>	<b>111,633,206.47</b>			<b>111,633,206.47</b>

### 27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,722,641.13			24,722,641.13
<b>合计</b>	<b>24,722,641.13</b>			<b>24,722,641.13</b>

### 28. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	40,337,255.37	85,499,937.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	40,337,255.37	85,499,937.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,480,534.05	18,464,506.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,000,001.25	50,400,002.10
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>26,817,788.17</b>	<b>53,564,441.91</b>

### 29. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,512,651.06	88,548,027.74	126,529,777.12	85,834,025.67
其他业务	565,599.12	68,618.14	995,251.89	14,031.69
<b>合计</b>	<b>128,078,250.18</b>	<b>88,616,645.88</b>	<b>127,525,029.01</b>	<b>85,848,057.36</b>

(1) 合同产生的收入情况：

①按产品进行分类：

品种	本期发生额	
	收入	成本
斗式提升类零部件	75,948,430.89	51,271,519.21
工程塑料类高分子耐磨型材	9,046,348.50	6,295,206.05
刮板输送类零部件	18,423,794.55	13,637,017.14
螺旋输送类零部件	11,355,185.78	8,481,684.06
皮带输送类零部件	11,390,081.60	8,085,908.82
筛用清理配件	1,271,681.43	718,575.62
其他	77,128.31	58,116.84
<b>合计</b>	<b>127,512,651.06</b>	<b>88,548,027.74</b>

(续上表)

品种	上期发生额	
	收入	成本
斗式提升类零部件	74,418,391.83	48,214,123.86
工程塑料类高分子耐磨型材	9,221,382.44	6,577,931.87
刮板输送类零部件	18,140,514.29	13,380,983.48
螺旋输送类零部件	10,322,835.41	7,714,649.62
皮带输送类零部件	13,022,942.47	9,208,837.68
筛用清理配件	1,382,131.92	718,145.44
其他	21,578.76	19,353.72
<b>合计</b>	<b>126,529,777.12</b>	<b>85,834,025.67</b>

②按地区进行分类:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	112,976,689.13	79,217,942.38	107,544,790.94	73,777,746.97
出口销售	14,535,961.93	9,330,085.36	18,984,986.18	12,056,278.70
<b>合计</b>	<b>127,512,651.06</b>	<b>88,548,027.74</b>	<b>126,529,777.12</b>	<b>85,834,025.67</b>

### 30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	389,513.14	444,848.30
教育费附加	278,223.64	318,606.04
环保税	2,629.59	3,911.75
房产税	234,465.56	234,465.56
土地使用税	123,921.64	123,921.64
印花税	40,999.96	36,605.95
<b>合计</b>	<b>1,069,753.53</b>	<b>1,162,359.24</b>

### 31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,200,352.25	5,802,021.98
差旅费	566,488.58	570,859.37
包装费	1,041,958.82	1,009,088.18
办公费	308,980.88	320,869.39
广告宣传费	301,130.47	164,713.35
折旧费	627,309.63	556,192.02
低值易耗品摊销	9,554.82	5,950.34
修理费	33,386.67	26,716.80
业务招待费	845,059.60	922,838.56
其他	10,106.76	10,692.77

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<b>9,944,328.48</b>	<b>9,389,942.76</b>

### 32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,058,200.40	4,426,057.12
折旧与摊销	828,693.99	1,059,175.79
业务招待费	257,386.75	299,365.34
差旅费	267,317.67	273,121.03
办公费	296,747.99	517,180.95
审计服务费	382,776.02	494,198.55
保险费	7,422.32	16,633.82
修理费	134,571.63	57,711.83
绿化费	2,098.00	6,598.00
低值易耗品摊销	8,406.39	1,048.29
其它	100,599.86	263,726.04
中介咨询费	34,995.32	571,775.67
合计	<b>6,379,216.34</b>	<b>7,986,592.43</b>

### 33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,777,655.98	3,136,493.34
材料费	2,581,902.05	2,286,185.18
折旧费用及长期费用摊销	630,264.90	551,040.15
其他费用	676,589.89	127,894.06
合计	<b>6,666,412.82</b>	<b>6,101,612.73</b>

### 34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	291,369.42	179,743.25
减：利息收入	672,639.89	595,391.87
汇兑损益	-283,585.99	-49,485.77
手续费	69,491.58	39,515.83
合计	<b>-595,364.88</b>	<b>-425,618.56</b>

### 35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	495,998.85	1,132,488.61
其中：财政专项补贴	54,687.48	691,177.24
搬迁补贴收入	441,311.37	441,311.37
个税手续费返还	33,061.98	22,211.78
增值税加计抵减	529,120.36	
<b>合计</b>	<b>1,058,181.19</b>	<b>1,154,700.39</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁补贴收入	441,311.37	与资产相关
扶持资金	54,687.48	与资产相关
<b>合计</b>	<b>495,998.85</b>	

### 36. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品和结构性存款收益	1,764,945.90	1,804,565.26
<b>合计</b>	<b>1,764,945.90</b>	<b>1,804,565.26</b>

### 37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-328,003.27	-42,220.39
<b>合计</b>	<b>-328,003.27</b>	<b>-42,220.39</b>

### 38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-1,478.44	-84.56
<b>合计</b>	<b>-1,478.44</b>	<b>-84.56</b>

### 39. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
违约金	20,000.00	
其他	0.08	5,389.85
<b>合计</b>	<b>20,000.08</b>	<b>5,389.85</b>

### 40. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	5,881.65	95,599.89
其中：固定资产报废损失	5,881.65	95,599.89
罚款	40,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	269,261.37	
滞纳金	1,101.31	
<b>合计</b>	<b>316,244.33</b>	<b>95,599.89</b>

#### 41. 所得税费用

##### 1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,123,192.23	2,089,487.48
递延所得税费用	-285,618.72	-265,160.13
<b>合计</b>	<b>1,837,573.51</b>	<b>1,824,327.35</b>

##### 2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	18,194,659.14	20,288,833.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,729,198.87	3,043,325.04
子公司适用不同税率的影响		-186,322.86
调整以前期间所得税的影响	91,149.65	-462,416.41
非应税收入的影响	-51,318.15	-51,318.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,008.00	86,903.73
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
税法规定的额外可扣除费用的影响	-1,019,464.86	-913,681.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		307,837.77
<b>所得税费用</b>	<b>1,837,573.51</b>	<b>1,824,327.35</b>

#### 42. 现金流量表项目

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	672,639.89	595,342.02
政府补助及拨款	33,061.98	921,201.54
汇票保证金	38,066.98	
往来	1,669,341.12	6,157,914.95
<b>合计</b>	<b>2,413,109.97</b>	<b>7,674,458.51</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中付现费用	8,402,758.17	8,346,102.82
汇票保证金		4,314,900.00
往来	1,760,465.12	6,977,298.65

<b>合计</b>		<b>10,163,223.29</b>	<b>19,638,301.47</b>			
3) 收到的其他与投资活动有关的现金:						
项目		本期发生额	上期发生额			
赎回理财产品和结构性存款		224,000,000.00	230,039,005.17			
<b>合计</b>		<b>224,000,000.00</b>	<b>230,039,005.17</b>			
4) 支付的其他与投资活动有关的现金:						
项目		本期发生额	上期发生额			
购买理财产品和结构性存款		280,000,000.00	306,000,000.00			
<b>合计</b>		<b>280,000,000.00</b>	<b>306,000,000.00</b>			
5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:						
项目		本期发生额	上期发生额			
偿还租赁负债本金及利息			147,222.08			
<b>合计</b>			<b>147,222.08</b>			
6) 筹资活动产生的各项负债变动情况						
项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	14,113,441.39	9,000,000.00		12,600,000.00	2,387.92	10,511,053.47
其中: 短期借款	14,100,000.00	9,000,000.00		12,600,000.00		10,500,000.00
应计利息	13,441.39				2,387.92	11,053.47
<b>合计</b>	<b>14,113,441.39</b>	<b>9,000,000.00</b>		<b>12,600,000.00</b>	<b>2,387.92</b>	<b>10,511,053.47</b>

### 43. 现金流量表补充资料

#### 1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	16,357,085.63	18,464,506.36
加: 信用减值损失、资产减值准备	329,481.71	42,304.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,493,370.25	4,530,711.78
使用权资产折旧		140,812.05
无形资产摊销	316,117.01	316,972.03
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,881.65	95,599.89
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,782.72	55,772.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,764,945.90	-1,804,565.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-285,618.72	-265,160.13



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,379,173.23	192,350.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,602,997.53	-953,157.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-937,566.95	-9,544,320.46
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,533,416.64</b>	<b>11,271,826.89</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	44,582,290.34	75,698,479.14
减：现金的期初余额	126,336,205.88	179,220,280.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-81,753,915.54</b>	<b>-103,521,801.67</b>

## 2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,582,290.34	126,336,205.88
其中：库存现金	4,670.20	1,607.72
可随时用于支付的银行存款	44,577,620.14	126,334,598.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,582,290.34	126,336,205.88
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		

## 44. 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	2,290,361.68	7.1268	16,322,949.62

欧元	159,970.23	7.6617	1,225,643.91
英镑	0.12	9.0430	1.09
加拿大元	48,625.01	5.2274	254,182.38
<b>应收款项</b>			
其中：美元	63,323.02	7.1268	451,290.50
英镑	5,580.00	9.0430	50,459.94

#### 45. 租赁

- 1) 本公司作为承租人  
无

## 六、研发支出

### 1. 按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,777,655.98	3,136,493.34
材料费	2,581,902.05	2,286,185.18
折旧费用及长期费用摊销	630,264.90	551,040.15
其他费用	676,589.89	127,894.06
<b>合 计</b>	<b>6,666,412.82</b>	<b>6,101,612.73</b>
其中：费用化研发支出	<b>6,666,412.82</b>	<b>6,101,612.73</b>
资本化研发支出		

2. 本期无符合资本化条件的研发项目开发支出

3. 本期无重要的外购在研项目

## 七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无

2. 同一控制下企业合并

无

3. 处置子公司

无

4. 其他原因的合并范围变动

无

## 八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

- 1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	中国	江苏省镇江市	螺旋叶片的制造、销售；粮油机械、饲料机械、包装机械的设计、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	70.00		非同一控制下企业合并

2) 重要的非全资子公司

子公司名称	报告期间	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益 (元)	本期向少数股东分派的股利 (元)	年末少数股东权益余额 (元)
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	2024 年 1-6 月	30.00	-123,448.42	75,000.00	4,231,528.51

3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

货币单位：人民币万元

子公司名称	2024 年 6 月 30 日					
	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
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	1,408.40	3,518.49	4,926.89	2,482.89	1,032.71	3,515.60

(续)

货币单位：人民币万元

子公司名称	2024 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	1,318.07	-46.24	-46.24	-51.48

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3. 在合营企业或联营企业中的权益

1) 重要的合营企业或联营企业

无

2) 重要联营企业的主要财务信息

无

## 九、政府补助

1. 报告期末无按应收金额确认的政府补助
2. 涉及政府补助的负债项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	其他增加	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	16,421,458.27			495,998.85	15,925,459.42	与资产相关
<b>合计</b>	<b>16,421,458.27</b>			<b>495,998.85</b>	<b>15,925,459.42</b>	

3. 计入当期损益的政府补助

计入当期损益的政府补助情况详见附注五、35 其他收益

## 十、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
香港三维（国际）发展有限公司	香港	实业投资、投资管理、咨询服务、自营和代理进出口业务。	1.00 万港元	45.58	45.58

香港三维（国际）发展有限公司设立于 2014 年 2 月 27 日，公司登记证编号为：2042852，股本 1.00 万港元，设立时股权结构为：自然人李光千出资 5000 港元，占出资比例的 50%；李悦出资 2500 港元，占出资比例的 25%，李欣瑜出资 2500 港元，占出资比例的 25%。2014 年 8 月至今，股权经过多次转让，股权转让后，李悦出资 8335 港元，持股比例 83.35%；其他股东合计出资 1665 港元，持股比例 16.65%。

公司实际控制人为李光千、李悦父子。父子二人通过香港三维控制公司 45.58%的股权，且李光千任公司董事长，公司生产经营中的重要事项均由其决策，父子二人对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

货币单位：人民币元

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	实收资本	经营范围
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	70.00	70.00	5,000,000.00	螺旋叶片的制造销售；粮油机械、饲料机械、包装机械的设计、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务

3. 本公司合营和联营企业情况

无

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
澳大利亚 PRIME MANUFACTURING PTY LTD.	实际控制人李光千、李悦父子控制的公司
李悦	实际控制人、董事长
李光允	董事

#### 5. 关联交易情况

##### 1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

##### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
澳大利亚 PRIME MANUFACTURING PTY LTD.	销售商品	226,053.39	

##### 2) 关联租赁情况

无

##### 3) 关联担保情况

##### ①本公司作为担保方

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

##### ②本公司作为被担保方

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

##### 3) 关联方资金拆借

关联方	交易内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
李光允	拆入资金	2,539.00		2,539.00	

##### 5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,289,771.00	1,342,453.90

##### 6) 其他关联交易

无

#### 6. 关联方应收应付款项

##### 1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李光允		2,539.00

7. 关联方承诺

无

十一、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款 38.70%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险，报告期内本公司无重大逾期应收款项。

(二) 流动性风险

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

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

## 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、加拿大元以及澳大利亚元计价的金融资产和金融负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元	加拿大元	澳大利亚元	其他外币	小计
外币金融资产					
货币资金	16,322,949.62	254,182.38	-	1,225,645.00	17,802,777.00
应收款项	451,290.50	-	-	50,459.94	501,750.44
小计	<b>16,774,240.12</b>	<b>254,182.38</b>	-	<b>1,276,104.94</b>	<b>18,304,527.44</b>
外币金融负债					
应付款项					
小计					
净额	<b>16,774,240.12</b>	<b>254,182.38</b>	-	<b>1,276,104.94</b>	<b>18,304,527.44</b>

续：

项目	期初余额				
	美元	加拿大元	澳大利亚元	其他外币	小计
外币金融资产					
货币资金	17,556,454.82	474,119.69	-	1,312,581.80	19,343,156.31
应收款项	731,974.24	-	-	50,449.34	782,423.58
小计	<b>18,288,429.06</b>	<b>474,119.69</b>	-	<b>1,363,031.14</b>	<b>20,125,579.89</b>
外币金融负债					
应付款项					
小计					
净额	<b>18,288,429.06</b>	<b>474,119.69</b>	-	<b>1,363,031.14</b>	<b>20,125,579.89</b>

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

下表列示了在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

项 目	期末余额			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		129,000,000.00		129,000,000.00
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		129,000,000.00		129,000,000.00
（1）理财产品		129,000,000.00		129,000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			331,161.80	331,161.80
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资				
（五）投资性房地产				
1、出租用的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
（六）生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
（七）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（八）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售的资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总</b>		129,000,000.00	331,161.80	129,331,161.80



额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
 本公司将持有的银行理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用银行理财产品可观察收益情况进行估值计量，预期收益率可观察的情况下以预期收益和本金之和确定公允价值，其他情况以本金确定为公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
 应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，鉴于其属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，并且在实际操作中，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，不打折扣，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1. 重要承诺事项

截止报告期末，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2. 或有事项

截止报告期末，公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

无

### 十五、其他重要事项

#### 1. 报告分部的确定依据和分部会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司业务单一，主要为生产工程塑料、橡胶及金属制品类。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

### 十六、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
1 年以内	34,858,418.74
1 至 2 年	242,811.60

账龄	期末余额
2 至 3 年	43,814.32
3 至 5 年	218,222.54
5 年以上	424,031.73
<b>合计</b>	<b>35,787,298.93</b>

2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,787,298.93	100.00	2,309,107.96	6.45	33,478,190.97
其中: 应收客户款项	35,787,298.93	100.00	2,309,107.96	6.45	33,478,190.97
应收合并范围内关联方款项					
<b>合计</b>	<b>35,787,298.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,309,107.96</b>	<b>6.45</b>	<b>33,478,190.97</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,564,148.72	100.00	2,030,117.25	6.87	27,534,031.47
其中: 应收客户款项	29,564,148.72	100.00	2,030,117.25	6.87	27,534,031.47
应收合并范围内关联方款项					
<b>合计</b>	<b>29,564,148.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,030,117.25</b>	<b>6.87</b>	<b>27,534,031.47</b>

① 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用预期信用损失率计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	34,858,418.74	1,742,920.94	5.00
1 至 2 年	242,811.60	24,281.16	10.00
2 至 3 年	43,814.32	8,762.86	20.00
3 至 5 年	218,222.54	109,111.27	50.00
5 年以上	424,031.73	424,031.73	100.00
<b>合计</b>	<b>35,787,298.93</b>	<b>2,309,107.96</b>	

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

年 度	期初余额	本期计提	本期收回	本期转回	本期核销	期末余额
2024 年 1-6 月	2,030,117.25	278,990.71				2,309,107.96

4) 本期无实际核销的应收账款情况;

5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况:

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏丰尚智能科技有限公司(牧羊)	6,444,082.89		6,444,082.89	18.00	322,204.14
扬州科润德机械有限公司	2,392,206.72		2,392,206.72	6.68	119,610.34
中联农业机械股份有限公司	1,954,082.38		1,954,082.38	5.46	97,704.12
扬州正大机械制造有限公司	1,902,745.96		1,902,745.96	5.31	95,137.30
江苏丰尚钢板仓工程有限公司(牧羊)	1,434,867.94		1,434,867.94	4.01	71,743.40
<b>合计</b>	<b>14,127,985.89</b>		<b>14,127,985.89</b>	<b>39.46</b>	<b>706,399.29</b>

2. 其他应收款

种 类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,266,205.91	11,237,885.07
<b>合 计</b>	<b>11,266,205.91</b>	<b>11,237,885.07</b>

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄披露:

账龄	期末余额
1 年以内	1,641,248.33
1 至 2 年	375,300.00
2 至 3 年	9,270,000.00
3 至 5 年	16,500.00
5 年以上	253,450.00
<b>合 计</b>	<b>11,556,498.33</b>

2) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	287,328.16			287,328.16

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,964.26			2,964.26
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>290,292.42</b>			<b>290,292.42</b>

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

年 度	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
2024 年 1-6 月	287,328.16	2,964.26			290,292.42

4) 本期无实际核销的其他应收款;

5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	461,462.00	431,000.00
非关联方往来款	39,304.33	21,829.78
代收代支	52,732.00	69,383.45
关联方往来款	11,000,000.00	11,000,000.00
押金	3,000.00	3,000.00
<b>合计</b>	<b>11,556,498.33</b>	<b>11,525,213.23</b>

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	是否 为 关 联 方	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
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	关联方 往来款	是	1,500,000.00	1 年以内	95.18	
			300,000.00	1-2 年		
			9,200,000.00	2-3 年		
镇江华润燃气有限公司	保证金	否	200,000.00	5 年以上	1.73	200,000.00

单位名称	款项的性质	是否关联方	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
住房公积金	代收代支	否	52,732.00	1 年以内	0.46	2,636.60
禾丰食品股份有限公司	保证金	否	50,000.00	2-3 年	0.43	10,000.00
四川新希望动物营养科技有限公司	保证金	否	50,000.00	1-2 年	0.43	5,000.00
双胞胎（集团）股份有限公司	保证金	否	50,000.00	5 年以上	0.43	50,000.00
<b>合计</b>			<b>11,402,732.00</b>		<b>98.66</b>	<b>267,636.60</b>

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,592,309.18		7,592,309.18	7,592,309.18		7,592,309.18
<b>合计</b>	<b>7,592,309.18</b>		<b>7,592,309.18</b>	<b>7,592,309.18</b>		<b>7,592,309.18</b>

#### 1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
镇江市邦禾螺旋制造有限公司	7,592,309.18			7,592,309.18		
<b>合计</b>	<b>7,592,309.18</b>			<b>7,592,309.18</b>		

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,774,429.78	80,648,437.00	115,953,792.56	78,253,452.58
其他业务	229,197.58	29,856.82	187,868.53	
<b>合计</b>	<b>117,003,627.36</b>	<b>80,678,293.82</b>	<b>116,141,661.09</b>	<b>78,253,452.58</b>

1) 合同产生的收入情况:

①按产品进行分类:

品种	本期发生额	
	收入	成本
斗式提升类零部件	76,018,077.44	51,420,961.89
工程塑料类高分子耐磨型材	9,046,348.50	6,295,206.05
刮板输送类零部件	18,423,794.55	13,637,017.14
螺旋输送类零部件	655,190.03	524,151.11
皮带输送类零部件	11,282,209.52	7,994,408.35
筛用清理配件	1,271,681.43	718,575.62
其他	77,128.31	58,116.84
<b>合计</b>	<b>116,774,429.78</b>	<b>80,648,437.00</b>

(续上表)

品种	上期发生额	
	收入	成本
斗式提升类零部件	74,407,076.64	48,334,976.94
工程塑料类高分子耐磨型材	9,221,382.44	6,577,931.87
刮板输送类零部件	18,140,514.29	13,380,983.48
螺旋输送类零部件	1,344,246.71	1,012,048.92
皮带输送类零部件	11,436,861.80	8,210,012.21
筛用清理配件	1,382,131.92	718,145.44
其他	21,578.76	19,353.72
<b>合计</b>	<b>115,953,792.56</b>	<b>78,253,452.58</b>

②按地区进行分类:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	102,521,034.92	71,595,624.12	98,554,887.05	67,195,999.35
出口销售	14,253,394.86	9,052,812.88	17,398,905.51	11,057,453.23
<b>合计</b>	<b>116,774,429.78</b>	<b>80,648,437.00</b>	<b>115,953,792.56</b>	<b>78,253,452.58</b>

#### 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资持有期间取得的利息收入	184,003.42	205,215.08
理财产品和结构性存款收益	1,764,945.90	1,804,385.62
成本法分得利润	175,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,123,949.32</b>	<b>2,009,600.70</b>

## 十七、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-5,881.65
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	529,060.83
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,764,945.90
非同一控制下企业合并购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,362.60
非经常性损益合计	1,997,762.48
所得税影响额	299,830.69
少数股东权益影响额	-39,764.31
<b>合计</b>	<b>1,737,696.10</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

#### (1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率
归属于公司普通股股东的净利润	5.49%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%

#### (2) 每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12

镇江三维输送装备股份有限公司



二〇二四年八月二十二日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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：

镇江高新技术产业开发区潘宗路 1 号董事会秘书办公室