

苏州安洁科技股份有限公司

2023 年半年度财务报告

(未经审计)



【2023 年 8 月】

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州安洁科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	984,289,361.91	881,223,621.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	984,930,417.30	1,315,588,209.44
衍生金融资产		
应收票据	970,482.01	
应收账款	1,102,266,432.27	1,128,746,759.50
应收款项融资	20,651,745.09	16,292,536.46
预付款项	20,050,426.22	22,087,480.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,604,915.77	24,793,545.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	568,909,648.43	588,739,517.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,363,525.42	36,540,642.08
流动资产合计	3,732,036,954.42	4,014,012,312.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	5,467,869.67	6,391,819.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	118,619,872.78	115,433,902.36
投资性房地产	127,145,640.85	128,469,208.52
固定资产	2,202,335,488.27	2,323,274,113.95
在建工程	361,345,947.19	306,181,446.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,925,434.17	62,593,754.76
无形资产	222,994,780.36	225,202,331.54
开发支出		
商誉	252,323,816.14	252,323,816.14
长期待摊费用	124,029,978.38	120,698,469.45
递延所得税资产	187,471,108.16	190,802,859.52
其他非流动资产	161,983,518.40	30,445,871.38
非流动资产合计	3,816,643,454.37	3,761,817,594.32
资产总计	7,548,680,408.79	7,775,829,907.29
流动负债：		
短期借款	317,891,157.68	302,086,331.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,788,947.00	4,482,840.00
衍生金融负债		
应付票据	144,193,510.38	132,110,991.23
应付账款	840,560,001.59	900,603,949.95
预收款项		
合同负债	3,011,490.60	2,409,376.58
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	75,869,246.61	93,276,225.99
应交税费	30,977,480.72	71,979,769.53
其他应付款	16,478,305.22	30,016,520.26
其中：应付利息	1,266,792.87	
应付股利	2,316,877.20	
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	30,993,784.54	34,510,831.25
其他流动负债	10,885,486.20	14,150,719.53
流动负债合计	1,474,649,410.54	1,585,627,555.32

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,749,004.88	47,802,588.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,857,924.37	44,906,847.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,834,019.39	1,661,627.99
预计负债		
递延收益	60,550,966.99	64,349,251.78
递延所得税负债	111,494,984.50	115,848,150.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	251,486,900.13	274,568,465.94
负债合计	1,726,136,310.67	1,860,196,021.26
所有者权益：		
股本	675,843,779.00	683,244,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,465,519,946.36	3,558,672,279.97
减：库存股		
其他综合收益	15,258,180.07	7,793,027.46
专项储备		
盈余公积	192,805,670.30	192,805,670.30
一般风险准备		
未分配利润	1,467,577,390.39	1,466,281,269.61
归属于母公司所有者权益合计	5,817,004,966.12	5,908,796,450.34
少数股东权益	5,539,132.00	6,837,435.69
所有者权益合计	5,822,544,098.12	5,915,633,886.03
负债和所有者权益总计	7,548,680,408.79	7,775,829,907.29

法定代表人：吕莉 主管会计工作负责人：沈丽君 会计机构负责人：王志宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	656,068,689.50	676,940,113.81
交易性金融资产	928,313,686.31	1,108,598,532.37
衍生金融资产		
应收票据	368,345.57	
应收账款	341,815,898.78	421,386,511.26
应收款项融资		
预付款项	5,761,800.77	2,927,614.36
其他应收款	159,819,327.45	128,550,332.19

其中：应收利息	7,756,000.53	6,818,315.60
应收股利		
存货	184,763,211.94	194,698,084.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,874,267.06	1,437,907.23
流动资产合计	2,283,785,227.38	2,534,539,095.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,678,902,471.91	2,634,852,471.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	124,751,873.17	128,469,208.52
固定资产	506,717,517.04	534,629,307.96
在建工程		12,514,088.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,212,044.40	4,282,050.68
无形资产	27,525,516.25	26,784,363.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,707,892.79	42,498,944.31
递延所得税资产	7,011,134.88	9,741,779.43
其他非流动资产	69,851,560.78	6,957,149.55
非流动资产合计	3,463,680,011.22	3,400,729,363.46
资产总计	5,747,465,238.60	5,935,268,459.18
流动负债：		
短期借款		66,281,669.39
交易性金融负债	2,578,767.00	4,482,840.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	397,207,359.66	436,865,999.02
预收款项		
合同负债	200,000.00	
应付职工薪酬	19,874,976.74	31,891,015.04
应交税费	9,625,337.18	11,846,310.20
其他应付款	3,573,505.36	553,681.13
其中：应付利息		
应付股利	2,316,877.20	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,244,645.84	4,442,935.54
流动负债合计	435,304,591.78	556,364,450.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,870,188.03	21,046,346.01
递延所得税负债	39,060,586.11	36,161,360.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,930,774.14	57,207,706.22
负债合计	494,235,365.92	613,572,156.54
所有者权益：		
股本	675,843,779.00	683,244,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,460,169,141.53	3,553,079,257.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	192,805,670.30	192,805,670.30
未分配利润	924,411,281.85	892,567,171.96
所有者权益合计	5,253,229,872.68	5,321,696,302.64
负债和所有者权益总计	5,747,465,238.60	5,935,268,459.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,865,817,619.84	1,960,241,117.37
其中：营业收入	1,865,817,619.84	1,960,241,117.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,768,789,615.64	1,816,501,575.69
其中：营业成本	1,438,094,904.14	1,503,131,278.60
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	16,157,322.30	13,918,133.30
销售费用	40,135,880.35	42,823,638.92
管理费用	131,986,733.45	130,450,612.47
研发费用	160,803,038.54	148,085,913.75
财务费用	-18,388,263.14	-21,908,001.35
其中：利息费用	7,188,469.44	6,583,973.03
利息收入	6,432,300.05	4,991,284.62
加：其他收益	27,404,875.69	7,874,735.40
投资收益（损失以“-”号填列）	5,836,639.96	18,027,649.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,214,004.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,044,454.99	-12,538,676.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,704,302.23	10,349,756.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,727,866.97	4,319,886.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	245,311.44	-7,000,927.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,535,721.54	164,771,965.07
加：营业外收入	1,419,941.36	4,950,858.39
减：营业外支出	1,490,284.91	3,327,222.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,465,377.99	166,395,600.66
减：所得税费用	18,500,417.22	30,112,742.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,964,960.77	136,282,857.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,964,960.77	136,282,857.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	137,328,122.98	136,999,173.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”	-1,363,162.21	-716,315.22

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	7,530,011.13	17,596,782.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,465,152.61	17,538,878.97
(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	7,465,152.61	17,538,878.97
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	7,465,152.61	17,538,878.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	64,858.52	57,903.98
七、综合收益总额	143,494,971.90	153,879,640.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,793,275.59	154,538,052.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,298,303.69	-658,411.24
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2	0.2
(二)稀释每股收益	0.2	0.2

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

法定代表人：吕莉 主管会计工作负责人：沈丽君 会计机构负责人：王志宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	740,306,276.62	797,622,535.23
减：营业成本	501,752,147.84	548,744,988.49
税金及附加	5,935,175.61	5,074,836.96
销售费用	14,900,969.59	12,603,417.93
管理费用	44,108,002.15	40,174,960.02
研发费用	47,773,673.99	47,075,757.65
财务费用	-18,411,447.84	-17,332,272.97
其中：利息费用	0.00	419,399.66
利息收入	7,344,606.13	3,524,606.95

加：其他收益	21,532,546.08	1,408,972.68
投资收益（损失以“-”号填列）	4,389,035.96	68,537,270.39
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）		
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）	19,798,459.06	-2,824,056.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,862,068.96	8,924,856.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,948,033.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,896.11	-598,820.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,893,727.65	236,729,069.87
加：营业外收入	372,099.40	65,912.97
减：营业外支出	200,140.50	1,157,721.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,065,686.55	235,637,261.00
减：所得税费用	22,189,574.46	20,167,095.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	167,876,112.09	215,470,165.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	167,876,112.09	215,470,165.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	167,876,112.09	215,470,165.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,974,825,778.22	2,174,828,243.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	70,477,120.92	86,642,395.63
收到其他与经营活动有关的现金	54,506,444.42	52,147,083.65
经营活动现金流入小计	2,099,809,343.56	2,313,617,722.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,253,231,293.32	1,352,707,033.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	58,585.45	57,479.86
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	415,725,772.43	421,980,589.17
支付的各项税费	111,895,682.97	75,112,970.63
支付其他与经营活动有关的现金	65,606,301.43	63,939,811.96
经营活动现金流出小计	1,846,517,635.60	1,913,797,885.55
经营活动产生的现金流量净额	253,291,707.96	399,819,836.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,416,021.54	12,485,952.83
取得投资收益收到的现金	11,804,653.18	15,466,597.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	579,907.66	20,781,845.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,595,678,518.11	3,081,381,760.86
投资活动现金流入小计	1,611,479,100.49	3,130,116,156.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,210,643.47	310,102,216.17
投资支付的现金	5,000,000.00	48,500,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,192,637,843.12	3,063,982,984.38
投资活动现金流出小计	1,472,848,486.59	3,422,585,200.55
投资活动产生的现金流量净额	138,630,613.90	-292,469,043.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,150,000.00
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	365,744,191.00	446,555,394.15
收到其他与筹资活动有关的现金	242,807.19	131,876.78
筹资活动现金流入小计	365,986,998.19	452,837,270.93
偿还债务支付的现金	362,119,757.90	487,714,626.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,245,678.87	139,646,525.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	101,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	602,365,436.77	627,361,151.93
筹资活动产生的现金流量净额	-236,378,438.58	-174,523,881.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,240,115.92	7,462,196.24
五、现金及现金等价物净增加额	154,303,767.36	-59,710,891.77
加：期初现金及现金等价物余额	798,593,132.47	490,383,247.56
六、期末现金及现金等价物余额	952,896,899.83	430,672,355.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	848,388,348.30	958,473,393.47
收到的税费返还	18,653,290.62	19,996,953.59
收到其他与经营活动有关的现金	39,510,132.36	19,029,094.62
经营活动现金流入小计	906,551,771.28	997,499,441.68
购买商品、接受劳务支付的现金	485,636,510.44	578,470,963.18
支付给职工以及为职工支付的现金	114,788,150.05	116,610,746.15
支付的各项税费	29,380,671.47	30,614,929.15
支付其他与经营活动有关的现金	21,131,089.42	13,934,931.40
经营活动现金流出小计	650,936,421.38	739,631,569.88
经营活动产生的现金流量净额	255,615,349.90	257,867,871.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,090,489.83	70,128,568.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,000.00	
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	866,395,169.39	1,283,668,501.96
投资活动现金流入小计	875,615,659.22	1,353,797,070.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,774,967.47	49,349,729.93
投资支付的现金	64,050,000.00	57,150,000.00
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	614,747,172.85	1,382,502,929.21
投资活动现金流出小计	783,572,140.32	1,489,002,659.14
投资活动产生的现金流量净额	92,043,518.90	-135,205,588.79
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		92,944,037.77
收到其他与筹资活动有关的现金	242,807.19	131,876.78
筹资活动现金流入小计	242,807.19	93,075,914.55
偿还债务支付的现金	66,281,669.39	137,160,837.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,778,422.01	135,660,216.54
支付其他与筹资活动有关的现金	101,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	301,060,091.40	272,821,054.41
筹资活动产生的现金流量净额	-300,817,284.21	-179,745,139.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,431,339.51	4,030,256.35
五、现金及现金等价物净增加额	45,410,245.08	-53,052,600.50
加:期初现金及现金等价物余额	610,658,444.42	364,536,768.80
六、期末现金及现金等价物余额	656,068,689.50	311,484,168.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位:元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	683,244,203.00				3,558,672.27		7,793,027.46		192,805,670.30		1,466,281.26		5,908,796.45	6,837,435.69	5,915,633.88
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	683,244,203.00				3,558,672.27		7,793,027.46		192,805,670.30		1,466,281.26		5,908,796.45	6,837,435.69	5,915,633.88

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 7,4 00, 424 .00				- 93, 152 ,33 3.6 1		7,4 65, 152 .61				1,2 96, 120 .78		- 91, 791 ,48 4.2 2	- 1,2 98, 303 .69	- 93, 089 ,78 7.9 1
(一) 综合 收益总额							7,4 65, 152 .61				137 ,32 8,1 22. 98		144 ,79 3,2 75. 59	- 1,2 98, 303 .69	143 ,49 4,9 71. 90
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 7,4 00, 424 .00				- 93, 152 ,33 3.6 1								- 100 ,55 2,7 57. 61	- 100 ,55 2,7 57. 61	- 100 ,55 2,7 57. 61
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他	- 7,4 00, 424 .00				- 93, 152 ,33 3.6 1								- 100 ,55 2,7 57. 61	- 100 ,55 2,7 57. 61	- 100 ,55 2,7 57. 61
(三) 利润 分配											- 136 ,03 2,0 02. 20		- 136 ,03 2,0 02. 20	- 136 ,03 2,0 02. 20	- 136 ,03 2,0 02. 20
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											- 136 ,03 2,0 02. 20		- 136 ,03 2,0 02. 20	- 136 ,03 2,0 02. 20	- 136 ,03 2,0 02. 20
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本															

(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	675,843,79.00				3,465,519,946.36			15,258,180.07		192,805,670.30			1,467,577,390.39		5,817,004,966.12		5,822,544,132.00		5,822,544,132.00

上年金额

单位：元

项目	2022 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	其他	小计						
优先股		永续债	其他																
一、上年期末余额	683,244,203.00				3,552,654,020.55			-15,966,767.29		183,535,006.00			1,371,683,429.11		5,775,151,107.7		4,939,684.82		5,780,090,195.9
加：会计政策变更													0.00						
前期差错更正													0.00						
同一控制下企业合并													0.00						

其他												0.00			
二、本年期初余额	683,244,203.00	0.00	0.00	0.00	3,552,640.25	0.00	-15,966,767.29	0.00	183,535,006.00	0.00	1,371,683,429.11	0.00	5,775,150,511.07	4,939,684.82	5,780,090,195.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	2,571,996.83	0.00	17,538,878.97	0.00	0.00	0.00	1,803,963.32	0.00	21,914,839.12	5,191,588.76	27,106,427.88
（一）综合收益总额							17,538,878.97				136,999,173.12		154,538,052.09	-658,411.24	153,879,640.85
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	2,571,996.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,571,996.83	5,850,000.00	8,421,996.83
1. 所有者投入的普通股													0.00	5,800,000.00	5,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					2,571,996.83								2,571,996.83		2,571,996.83
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-135,195,209.80	0.00	-135,195,209.80	0.00	-135,195,209.80
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-135,195,209.80		-135,195,209.80		-135,195,209.80
4. 其他													0.00		0.00

(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	683,244,203.00	0.00	0.00	0.00	3,555,226.63	0.00	1,572,111.68	0.00	183,535,006.00	0.00	1,373,487.39	0.00	5,797,065.35	10,131,273.58	5,807,196.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	683,244,203.00				3,553,079,257.38				192,805,670.30	892,567,171.96		5,321,696,302.64
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	683,244,203.00				3,553,079,257.38				192,805,670.30	892,567,171.96		5,321,696,302.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,400,424.00				-92,910,115.85					31,844,109.89		-68,466,429.96
（一）综合收益总额									167,876,112.09			167,876,112.09
（二）所有者投入和减少资本	-7,400,424.00				-92,910,115.85							-100,310,539.85
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-7,400,424.00				-92,910,115.85							-100,310,539.85
（三）利润分配										-136,032,002.20		-136,032,002.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-136,032,002.20		-136,032,002.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	675,843,779.00				3,460,169,141.53				192,805,670.30	924,411,281.85		5,253,229,872.68

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	683,244,203.00				3,547,059,066.86				183,535,006.00	890,063,729.06		5,303,902,004.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	683,244,203.00				3,547,059,066.86				183,535,006.00	890,063,729.06		5,303,902,004.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,571,996.48					80,274,955.42		82,846,951.90
(一) 综合收益总额										215,470,165.22		215,470,165.22
(二) 所有者投入和减					2,571,996.48							2,571,996.48

少资本					48							48
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,571,996.48							2,571,996.48
(三) 利润分配									-			-
1. 提取盈余公积									135,195.209.80			135,195.209.80
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
3. 其他									135,195.209.80			135,195.209.80
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期	683,2				3,549				183,5	970,3		5,386

未余额	44,20 3.00				,631, 063.3 4				35,00 6.00	38,68 4.48		,748, 956.8 2
-----	---------------	--	--	--	---------------------	--	--	--	---------------	---------------	--	---------------------

三、公司基本情况

苏州安洁科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由苏州太湖度假区安洁绝缘材料有限公司于 2010 年 6 月 30 日整体变更设立，公司变更设立股份公司时的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 9,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1743 号”文核准，本公司于 2011 年 11 月首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股。2011 年 11 月 25 日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市交易，公司注册资本及实收资本（股本）均变更为人民币 12,000 万元。

根据 2013 年 5 月 9 日公司二〇一二年年度股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日的总股本为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 6,000 万股。转增后，公司注册资本及实收资本（股本）变更为人民币 18,000 万元。

根据 2014 年 4 月 18 日公司二〇一三年年度股东大会决议及 2014 年 5 月 5 日公司第二届董事会第九次会议决议，公司申请增加注册资本 103 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集。变更后，公司注册资本及实收资本（股本）均为 18,103 万元人民币。

根据 2015 年 4 月 15 日公司二〇一四年年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本为基数，每 10 股转增 10 股，共转增 18,103 万股。转增后，公司注册资本及实收资本（股本）变更为人民币 36,206 万元。

根据 2015 年 4 月 23 日第二届董事会第十九次会议决议，公司回购注销激励对象获授的未达到第一期解锁条件的限制性股票及因离职已不符合激励条件的限制性股票，共计 86.36 万股。回购后，公司的注册资本及实收资本（股本）变更为人民币 36,119.64 万元。

根据 2014 年 9 月 29 日召开的公司二〇一四年第一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[2015]1237 号文件”核准，公司于 2015 年 6 月非公开发行人民币普通股（A 股）27,436,746 股，增加注册资本人民币 2,743.6746 万元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 38,863.3146 万元。

根据 2015 年 9 月 25 日第二届董事会第二十五次会议决议，公司申请增加注册资本人民币 22 万元，通过向激励对象定向发行股权激励限售股（A 股）股票方式募集，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 38,885.3146 万元。

根据 2017 年 3 月 20 日第三届董事会第九次会议决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 0.48 万元，回购注销因离职而不再符合激励条件的原限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 4,800 股，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 38,884.8346 万元。

根据 2017 年 4 月 13 日公司二〇一六年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2017 年 5 月 18 日的总股本 38,884.8346 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 19,442.4173 万股，转增后公司注册资本及实收资本（股本）均变更为人民币 58,327.2519 万元。

根据 2017 年 5 月 22 日第三届董事会第十四次会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 285.15 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 58,612.4019 万元。

根据 2017 年 4 月 7 日召开的二〇一七年第一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[2017]1325 号”文核准，公司于 2017 年 8 月、9 月分别非公开发行人民币普通股（A 股）119,298,246 股、46,811,607 股，合计增加注册资本人民币 16,610.9853 万元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 75,223.3872 万元。

根据 2018 年 2 月 7 日召开的第三届董事会第二十四次会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 75,253.3872 万元。

根据 2018 年 5 月 16 日公司二〇一七年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 1,363.4191 万元，回购注销重大资产重组业绩承诺未完成补偿股份 13,634,191 股，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 73,889.9681 万元。

根据 2018 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 94,785.0 万元。回购注销激励对象获授的尚未解锁的限制性股票 947,850 股。变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 73,795.1831 万元。

根据 2018 年 10 月 16 日召开的第三届董事会第三十四次会议决议、2018 年 11 月 5 日召开的二〇一八年第二次临时股东大会决议、2019 年 2 月 27 日召开的第三届董事会第三十七次会议决议，公司回购二级市场无限售条件股份 3,150,200 股并注销，相应减少注册资本人民币 315.02 万元。变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 73,480.1631 万元。

根据 2019 年 4 月 15 日二〇一九年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，回购注销重大资产重组业绩承诺未完成补偿股份 44,484,310 股，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 69,031.7321 万元。

根据 2019 年 4 月 15 日第三届董事会第四十次会议决议、2019 年 5 月 15 日召开的二〇一八年年度股东大会决议和修改后的章程规定，回购注销激励对象获授的未达到解锁条件的限制性股票及因离职已不符合激励条件的限制性股票，共计 110.7250 万股。回购后，公司的注册资本及实收资本（股本）变更为人民币 68,921.0071 万元。

根据 2020 年 4 月 9 日召开的第四届董事会第十次会议及 2020 年 4 月 27 日召开的二〇二〇年第二次临时股东大会决议，公司回购注销重大资产重组业绩承诺未完成补偿股份 53,911,591 股，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 63,529.848 万元。

根据 2020 年 4 月 28 日第四届董事会第十一次会议决议、2020 年 5 月 21 日召开的二〇一九年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司回购注销激励对象获授的未达到解锁条件的限制性股票 109.64 万股。回购后，公司的注册资本及实收资本（股本）变更为人民币 63,420.208 万元。

根据 2020 年 3 月 16 日召开的第四届董事会第九次会议、2020 年 5 月 21 日召开的二〇一九年年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州安洁科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1958 号）核准，公司非公开发行 67,183,558 股，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 70,138.5638 万元。

根据 2021 年 3 月 25 日召开的第四届董事会第二十五次会议、2021 年 4 月 20 日召开的二〇二〇年年度股东大会决议，公司回购股份 14,212,964 股。根据 2021 年 7 月 13 日召开的第四届董事会第二十八次会议、2021 年 7 月 30 日召开的二〇二一年第一次临时股东大会决议，公司注销股份 14,212,964 股并减少注册资本 14,212,964 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 68,717.2674 万元。

根据 2021 年 7 月 30 日召开的二〇二一年第一次临时股东大会决议，公司回购股份 3,928,471 股。根据 2021 年 11 月 23 日召开的第四届董事会第三十三次会议，公司注销股份 3,928,471 股。根据 2022 年 4 月 6 日召开的第四届董事会第三十六次会议、2022 年 4 月 29 日召开的二〇二一年年度股东大会决议，公司减少注册资本 3,928,471 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 68,324.4203 万元。

根据公司 2023 年 1 月 4 日第五届董事会第五次会议决议，公司回购股份 7,400,424 股。根据 2023 年 3 月 29 日召开的第五届董事会第七次会议和 2023 年 4 月 25 日召开的二〇二二年年度股东大会决议，公司注销股份 7,400,424 股并减少注册资本 7,400,424 元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 67,584.3779 万元。

统一社会信用代码：913205007149933158。

公司注册地址：苏州市吴中区光福镇福锦路 8 号。

公司总部地址：苏州市太湖国家旅游度假区香山街道孙武路 2011 号。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司属于制造业中的计算机、通信和其他电子设备制造业（分类代码：C39）。公司经营范围主要包括：包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷。生产销售：电子绝缘材料、玻璃及塑胶类防护盖板、触控盖板以及电子产品零配件组装；销售：电子零配件、工业胶带、塑胶制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（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）一般项目：模具制造；模具销售；塑料制品制造；非居住房地产租赁；物业管理；企业管理咨询；信息技术咨询服务（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）。

2、合并财务报表范围

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接

1	苏州福宝光电有限公司	福宝光电	100	—
2	苏州适新金属科技有限公司	适新金属	—	100
3	苏州宝智建设开发有限公司	宝智建设	—	100
4	苏州安洁资本投资有限公司	安洁资本	100	—
5	苏州安洁舒适家科技有限公司	安洁舒适家	—	100
6	重庆安洁电子有限公司	重庆安洁	100	—
7	重庆广得利电子科技有限公司	广得利电子	—	100
8	台湾安洁电子股份有限公司	台湾安洁	72	—
9	Anjie Technology(Hongkong)Company Limited	香港安洁	100	—
10	Supernova Holdings(Singapore)Pte.Ltd	新星控股	—	100
11	Seksun International Pte.Ltd	适新国际	100	—
12	Seksun Technology (Thailand) Co.Ltd.	适新泰国	—	100
13	Seksun Tech(HK) Co.Ltd	适新香港	—	100
14	适新科技（苏州）有限公司	适新科技	—	100
15	适新模具技术（苏州）有限公司	适新模具	—	100
16	Seksun Germany GmbH	适新德国	—	100
17	苏州市格范五金塑胶工业有限公司	格范五金	—	100
18	适新电子（苏州）有限公司	适新电子	—	100
19	惠州威博精密科技有限公司	威博精密	100	—
20	惠州威博工艺有限公司	威博工艺	—	100
21	博罗县延星五金制品有限公司	延星五金	—	100
22	惠州威博金属科技有限公司	威博金属	—	100
23	深圳安洁电子科技有限公司	深圳安洁	100	—
24	安洁无线科技（苏州）有限公司	安洁无线	89.14	6.97
25	苏州安智无线电能传输研究院有限公司	安智无线	—	100
26	ANJIE USA INC.	美国安洁	—	100
27	苏州威斯东山电子技术有限公司	威斯东山	100	—
28	苏州威洁通讯科技有限公司	威洁通讯	—	100
29	苏州正青春叁号管理咨询合伙企业（普通合伙）	正青春叁号	—	93.79
30	安洁国际（香港）有限公司	安洁国际	100	—
31	苏州共建共荣管理咨询合伙企业（有限合伙）	共建共荣	81.22	—
32	Seksun USA INC	适新美国	—	100
33	Seksun Texas INC	适新德克萨斯	—	100
34	苏州安斯迪克氢能能源科技有限公司	安斯迪克	55	—
35	惠州威博表面技术有限公司	威博表面技术	—	100
36	安洁墨西哥有限公司（Anjie Mexico , S. de R.L. de C. V. ）	安洁墨西哥		100

(2) 本期合并财务报表范围及其变化

本期增加及减少子公司的具体情况详见“附注六、合并范围的变更”相关内容。

四、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（2014 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

据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费

用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和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。

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。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、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。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、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，所有者权益项目除“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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上（或减去）采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公

司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

①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：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、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五、10、（6）“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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	按承兑单位信用等级	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	按承兑单位信用等级	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期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）“金融工具减值”。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	依据
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	低风险组合
组合 3	应收出口退税
组合 4	合并范围内公司之间应收款项

注：组合 2 系本公司一级子公司香港安洁及其子公司产生。

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对组合 1 坏账准备的计提方法进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

低风险组合、应收出口退税、合并范围内公司之间应收款项，一般不计提坏账准备，子公司超额亏损时单独测试减值。

本公司采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）“金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述金融工具减值处理。

15、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。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，当持有存货的数量多于销售合同订购数量时，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

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注五、10、（6）“金融工具减值”。

17、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

18、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。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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；

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，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；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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；

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；

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；

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及损益确认方法

① 公司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。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
土地	年限平均法	无固定期限	0	0
房屋及建筑物	年限平均法	20	5/10	4.75/4.50
机器及机械设备	年限平均法	10	5/10	9.50/9.00
交通运输设备	年限平均法	5	5/10	18.00/19.00
电子设备及其他	年限平均法	2-5	5/10	18.00/47.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（适用 2020 年 12 月 31 日之前）

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

25、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。

26、借款费用

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。

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（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。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、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

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

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：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；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。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映公司已经或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，公司按照已经收取或应当收取的合同金额确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，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。

公司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

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

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。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指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给予职工的补偿。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

（1）预计负债确认原则

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。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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，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。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。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。

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，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。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，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，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，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。

公司的收入主要来源于以下业务类型：

(1) 销售商品收入

①国内销售：以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；

②出口销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

(2) 加工及劳务收入

根据合同约定，加工及劳务已提供并经客户确认后，确认收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

对于政策性优惠贷款贴息补助：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照本金和该优惠利率计算相关的借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息资金冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A、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；
- B、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，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司为承租人的会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注 29“使用权资产”及附注 35“租赁负债”。

(5) 本公司为出租人的会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%/9%/6%/7% (注 1)
城市维护建设税	应纳流转税额	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	8.84%/15%/16.5%/17%/20%/25%/30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
美国安洁	8.84% (注 2)
本公司 (母公司)、重庆安洁、威斯东山、适新科技、威博精密、格范五金、深圳安洁、安洁无线	15%
香港安洁、适新香港、安洁国际	16.5%
台湾安洁、新星控股、适新投资、适新国际	17%
适新泰国、广得利电子	20%
福宝光电、适新金属、安洁资本、适新模具、方联金属、适新电子、威博工艺、延星五金、威博金属、宝智建设、威洁通讯、安斯迪克、安洁舒适家	25%
安洁墨西哥	30%

2、税收优惠

本公司 (母公司) 2020 年通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局于 2020 年 12 月 2 日批准颁发的《高新技术企业证书》 (证书编号：GR202032000471，有效期三年)。根据相关规定，本期企业所得税税率继续减按 15% 执行。

本公司子公司重庆安洁于 2020 年 10 月 9 日经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局认定为高新技术企业 (有效期三年)，取得编号为 GR202051100822 的《高新技术企业证书》。根据相关规定，本期企业所得税税率按 15% 执行。

本公司子公司适新泰国根据泰国相关税法，于 2015 年 12 月 17 日至 2023 年 12 月 16 日免征 DSP 类产品企业所得税 8 年。

本公司子公司威斯东山于 2021 年 11 月 3 日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认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202132000260 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司适新科技于 2021 年 11 月 3 日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认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202132001938 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司格范五金于 2022 年 10 月 12 日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认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202232000934 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司威博精密于 2022 年 12 月 19 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202244004690 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司安洁无线于 2022 年 10 月 18 日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认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202232002218 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司深圳安洁于 2022 年 12 月 19 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政厅、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202244207888 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

3、其他

注 1：增值税率 7% 系适新泰国所适用的税率。

注 2：美国安洁适用的州税率为 8.84%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	205,663.29	425,649.03
银行存款	959,514,177.19	798,514,255.81
其他货币资金	24,569,521.43	82,283,716.79
合计	984,289,361.91	881,223,621.63
其中：存放在境外的款项总额	69,340,335.57	102,196,100.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,392,462.08	82,630,489.16

其他说明

货币资金期末余额中对使用有限制情况款项：

限制类别	期末余额	备注
担保	30,068,353.52	保函、银行承兑、贷款等保证金

冻结	1,324,108.56	涉诉冻结
合计	31,392,462.08	—

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,153,527.90	1,240,492,740.04
其中：		
债务工具投资	910,153,527.90	1,202,187,440.04
衍生金融资产		38,305,300.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,776,889.40	75,095,469.40
其中：		
非同一控制下企业合并原股东业绩承诺	74,776,889.40	74,776,889.40
远期外汇合约		318,580.00
合计	984,930,417.30	1,315,588,209.44

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	970,482.01	
合计	970,482.01	

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款						2,399,999.99	0.21%	2,399,999.99	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,131,997,596.54	100.00%	29,731,164.27	2.63%	1,102,266,432.27	1,162,576,564.32	99.79%	33,829,804.82	2.91%	1,128,746,759.50
其中:										
组合 1	587,354,722.13	51.89%	29,731,164.27	5.06%	557,623,557.86	672,412,893.42	57.72%	33,829,804.82	5.03%	638,583,088.60
组合 2	544,642,874.41	48.11%			544,642,874.41	490,163,670.90	42.07%			490,163,670.90
合计	1,131,997,596.54	100.00%	29,731,164.27	2.63%	1,102,266,432.27	1,164,976,564.31	100.00%	36,229,804.81	3.11%	1,128,746,759.50

按组合计提坏账准备：按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	584,986,365.71	29,249,318.29	5.00%
1 至 2 年	2,358,138.05	471,627.61	20.00%
2 至 3 年			
3 年以上	10,218.37	10,218.37	100.00%
合计	587,354,722.13	29,731,164.27	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,129,358,817.23
1 至 2 年	2,628,560.94
2 至 3 年	0.00
3 年以上	10,218.37
3 至 4 年	10,218.37
合计	1,131,997,596.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	36,229,804.8	-		-498,939.22		29,731,164.2
	1	6,997,579.76				7
合计	36,229,804.8	-		-498,939.22		29,731,164.2
	1	6,997,579.76				7

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	137,066,944.37	12.11%	0.00
客户 B	64,279,194.92	5.68%	0.00
客户 C	57,499,402.36	5.08%	0.00
客户 D	53,664,649.69	4.74%	0.00
客户 E	52,753,906.56	4.66%	0.00
合计	365,264,097.90	32.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	13,729,591.39	13,320,296.04
其他-数字化债权凭证	6,922,153.70	2,972,240.42
合计	20,651,745.09	16,292,536.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,718,888.25
商业承兑汇票	
合计	5,718,888.25

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,010,703.14	
商业承兑票据		
合计	8,010,703.14	

(4) 数字化债权凭证

1) 按交易平台分类情况

交易平台	期末余额	期初余额
米信	7,286,477.58	2,625,340.42
融易信		428,980.51
E 信通		74,353.20
减：坏账准备	364,323.88	156,433.71
合计	6,922,153.70	2,972,240.42

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,889,486.38	99.20%	21,705,121.83	98.27%
1 至 2 年	155,939.84	0.78%	162,398.86	0.74%

2 至 3 年			211,617.95	0.96%
3 年以上	5,000.00	0.02%	8,341.54	0.04%
合计	20,050,426.22		22,087,480.18	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额金额前五名的预付款项汇总金额为 10,301,752.78 元，占预付款项期末余额合计数的 51.38%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,604,915.77	24,793,545.97
合计	25,604,915.77	24,793,545.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

位)				断依据
----	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	16,419,622.71	16,632,346.68
员工备用金	899,738.60	2,020,718.95
代扣代缴款	1,951,054.61	160,029.34
其他往来款	7,780,652.15	7,349,328.47
合计	27,051,068.07	26,162,423.44

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		1,368,877.47		1,368,877.47
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		85,387.36		85,387.36
本期核销		8,112.53		8,112.58
2023 年 6 月 30 日余额		1,446,152.30		1,446,152.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	19,942,439.17
1 至 2 年	5,437,750.48
2 至 3 年	209,110.38
3 年以上	1,461,768.04
3 至 4 年	1,461,768.04
合计	27,051,068.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,368,877.47	85,387.36		8,112.53		1,446,152.30
合计	1,368,877.47	85,387.36		8,112.53		1,446,152.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的零星款项	8,112.58

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
忠世高新材料股份有限公司	代垫材料款	8,912,351.98	2-3年	32.95%	
惠州市嘉恒实业投资有限公司	押金	2,000,000.00	1年以内	7.39%	100,000.00
Tosca service	押金	1,405,869.71	1年以内	5.20%	
小米通讯技术有限公司	押金	1,000,000.00	3年以上	3.70%	1,000,000.00
苏州驱动环保技术有限公司	其他往来款	983,194.75	1年以内	3.63%	
合计		14,301,416.44		52.87%	1,100,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	184,919,403.81	24,070,714.81	160,848,689.00	165,617,183.26	23,847,155.22	141,770,028.04
在产品	21,509,437.59	2,699,983.61	18,809,453.98	31,489,108.91	2,674,960.15	28,814,148.76
库存商品	358,492,258.88	40,791,164.41	317,701,094.47	412,687,596.71	48,466,545.74	364,221,050.97
半成品	84,286,465.32	12,736,054.34	71,550,410.98	67,297,082.93	13,362,792.99	53,934,289.94
合计	649,207,565.60	80,297,917.17	568,909,648.43	677,090,971.81	88,351,454.10	588,739,517.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,847,155.22	418,969.05	6,054.89	201,464.35		24,070,714.81
在产品	2,674,960.15	50,711.86	13,449.29	39,137.69		2,699,983.61
库存商品	48,466,545.74	980,577.98	77,359.93	8,733,319.24		40,791,164.41
半成品	13,362,792.99	134,741.26	0.00	761,479.91		12,736,054.34
合计	88,351,454.10	1,585,000.15	96,864.11	9,735,401.19	0.00	80,297,917.17

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	20,903,420.97	28,528,538.62
预缴企业所得税		5,669,970.96
待摊费用	3,460,104.45	2,342,132.50
合计	24,363,525.42	36,540,642.08

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州正青春企业管理咨询合伙企业(普通合伙)	2,016,368.44									2,016,368.44	
苏州瑞驱电动科技有限公司	4,375,451.29			-923,950.06						3,451,501.23	
小计	6,391,819.73			-923,950.06						5,467,869.67	
合计	6,391,819.73			-923,950.06						5,467,869.67	

	819.73			923,950.06						869.67	
--	--------	--	--	------------	--	--	--	--	--	--------	--

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	118,619,872.78	115,433,902.36
合计	118,619,872.78	115,433,902.36

其他说明：

权益工具投资明细：

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州瑞晟一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,248,014.69	-	359,259.17	8,888,755.52
苏州沃洁股权投资合伙企业（有限合伙）	2,165,354.26	-	1,466,686.59	698,667.67
苏州顺融开拓三号企业投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
苏州博湃半导体技术有限公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
苏州顺融宏盛三号管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
江苏多维科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
东莞赛诺高德蚀刻科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
苏州佳祺仕信息科技有限公司	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00
马鞍山同杰良生物材料有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
苏州安芯同盈创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
苏州申赛新材料有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
苏州普热斯勒先进成型技术有限公司	17,000,000.00	-	-	17,000,000.00

美东汇成生命科技（昆山）有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
苏州安洁泽泰创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00	-	10,000,000.00
AN XUN COMMUNICATION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	520,533.41	11,916.18	-	532,449.59
合计	115,433,902.36	5,011,916.18	1,825,945.76	118,619,872.78

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
苏州瑞晟一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	7.72	-
苏州沃洁股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	23.30	680,973.49
苏州顺融开拓三号企业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	98.77	-
苏州博湃半导体技术有限公司	-	-	-	-	1.20	-
苏州顺融宏盛三号管理咨询合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	4.17	8,201.29
江苏多维科技有限公司	-	-	-	-	<1	-
东莞赛诺高德蚀刻科技有限公司	-	-	-	-	<1	-
苏州佳祺仕信息科技有限公司	-	-	-	-	3.60	844,944.42
马鞍山同杰良生物材料有限公司	-	-	-	-	<1	-
苏州安芯同盈创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	6.05	-
苏州申赛新材料有限公司	-	-	-	-	1.08	-
苏州普热斯勒先进成型技术有限公司	-	-	-	-	1.04	-
美东汇成生命科技（昆山）有限公司	-	-	-	-	<1	-
苏州安洁泽泰创业投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	98.15	-
AN XUN COMMUNICATION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	-	-	-	-	10.00	-
合计	-	-	-	-	-	1,534,119.20

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	156,684,600.09			156,684,600.09
2. 本期增加金额	3,612,589.67			3,612,589.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,612,589.67			3,612,589.67
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	160,297,189.76			160,297,189.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,215,391.57			28,215,391.57
2. 本期增加金额	4,936,157.34			4,936,157.34
(1) 计提或摊销	4,936,157.34			4,936,157.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,151,548.91			33,151,548.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,145,640.85			127,145,640.85
2. 期初账面价值	128,469,208.52			128,469,208.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,202,335,488.27	2,323,007,469.46
固定资产清理		266,644.49
合计	2,202,335,488.27	2,323,274,113.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器及机械设 备	交通运输设备	电子设备及其 他	土地所有权	合计
一、账面原 值：						
1. 期初余 额	1,187,202,10 3.86	2,203,903,20 7.95	22,963,024.0 9	437,030,445. 38	15,445,521.9 3	3,866,544,30 3.21
2. 本期增 加金额	1,591,265.49	57,395,957.8 6	173,008.85	25,960,829.5 9		85,121,061.7 9
(1)) 购置	155,045.90	25,160,221.5 8		19,746,329.7 4		45,061,597.2 2
(2)) 在建工程转 入	1,436,219.59	32,235,736.2 8	173,008.85	6,214,499.85		40,059,464.5 7
(3)) 企业合并增 加						
3. 本期减 少金额	3,978,589.67	47,094,197.8 9	2,165,912.43	5,687,726.26		58,926,426.2 5
(1)) 处置或报废	3,612,589.67	47,094,197.8 9	2,165,912.43	5,687,726.26		58,560,426.2 5
(2)	366,000.00					366,000.00

调整						
4. 汇率折算	1,444,532.99	- 2,486,648.19	10,483.02	332,311.58	153,354.91	-545,965.69
4. 期末余额	1,186,259.31 2.67	2,211,718.31 9.73	20,980,603.5 3	457,635,860. 29	15,598,876.8 4	3,892,192.97 3.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	273,152,885. 39	1,012,020,58 7.68	16,255,886.5 9	230,426,303. 34		1,531,855,66 3.00
2. 本期增加金额	25,776,347.9 6	97,038,406.5 9		37,228,574.7 6		160,043,329. 31
(1) 计提	25,776,347.9 6	97,038,406.5 9		37,228,574.7 6		160,043,329. 31
3. 本期减少金额	1,207,368.49	9,100,717.13	1,385,837.20	3,026,723.36		14,720,646.1 8
(1) 处置或报废	1,176,529.67	8,932,523.29	1,385,837.20	1,943,028.83		13,437,918.9 9
(2) 调整	30,838.82	168,193.84		1,083,694.53		1,282,727.19
4. 汇率折算	419,180.74	955,744.46	7,285.47	232,014.70		1,614,225.37
4. 期末余额	298,141,045. 60	1,100,914,02 1.60	14,877,334.8 6	264,860,169. 44		1,678,792,57 1.50
三、减值准备						
1. 期初余额		11,204,081.6 5		210,444.61		11,414,526.2 6
2. 本期增加金额		90,486.32		52,380.50		142,866.82
(1) 计提		90,486.32		52,380.50		142,866.82
3. 本期减少金额		576,854.26				576,854.26
(1) 处置或报废		576,854.26				576,854.26
4. 汇率折算		75,359.77		9,014.70		84,374.47
4. 期末余额		10,793,073.4 8		271,839.81		11,064,913.2 9
四、账面价值						
1. 期末账面价值	888,118,267. 07	1,100,011,22 4.65	6,103,268.67	192,503,851. 04	15,598,876.8 4	2,202,335,48 8.27
2. 期初账面价值	914,049,218. 47	1,180,678,53 8.62	6,707,137.50	206,393,697. 43	15,445,521.9 3	2,323,274,11 3.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器及机械设备	18,343,855.32	5,756,623.42	9,151,709.31	3,435,522.59	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		266,644.49
合计		266,644.49

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	361,345,947.19	306,181,446.97
合计	361,345,947.19	306,181,446.97

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	144,450,088.02		144,450,088.02	87,006,660.54		87,006,660.54
威博精密租赁 物业改造	23,073,828.93		23,073,828.93	26,763,674.39		26,763,674.39
宝智建设基建 项目	105,426,499.05		105,426,499.05	105,035,816.48		105,035,816.48
适新金属基建 项目	88,186,658.25		88,186,658.25	79,841,641.74		79,841,641.74
新厂房装修	0.00		0.00	4,291,518.47		4,291,518.47
其他	208,872.94		208,872.94	3,242,135.35		3,242,135.35
合计	361,345,947.19	0.00	361,345,947.19	306,181,446.97		306,181,446.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
宝智 建设 基建 项目	118,9 50,00 0.00	105,0 35,81 6.48	390,6 82.57			105,4 26,49 9.05	88.63 %	95%				其他
适新 金属 基建 项目	98,00 0,000 .00	79,84 1,641 .74	8,345 ,016. 51			88,18 6,658 .25	89.99 %	94%				其他
合计	216,9 50,00 0.00	184,8 77,45 8.22	8,735 ,699. 08			193,6 13,15 7.30						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
	0.00	
合计	0.00	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	86,704,638.50	1,780,757.36	88,485,395.86
2. 本期增加金额	5,472,943.92		5,472,943.92
(1) 新增租赁	5,472,943.92		5,472,943.92
3. 本期减少金额	17,933,203.32		17,933,203.32
4. 汇率折算	570,940.76		570,940.76
4. 期末余额	74,815,319.86	1,780,757.36	76,596,077.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	24,906,412.11	162,136.23	25,068,548.34
2. 本期增加金额	9,330,922.54	78,110.40	9,409,032.94
(1) 计提	9,330,922.54	78,110.40	9,409,032.94
3. 本期减少金额	11,659,559.21		11,659,559.21
(1) 处置	11,659,559.21		11,659,559.21
4. 汇率折算	29,528.22		29,528.22
4. 期末余额	22,607,303.66	240,246.63	22,847,550.29
三、减值准备			
1. 期初余额	823,092.76		823,092.76
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	823,092.76		823,092.76
四、账面价值			
1. 期末账面价值	51,384,923.44	1,540,510.73	52,925,434.17
2. 期初账面价值	60,975,133.63	1,618,621.13	62,593,754.76

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	166,884,212.67	210,655,898.91		32,794,522.69	49,405,000.00	459,739,634.27
2. 本期增加金额				4,936,681.66		4,936,681.66
(1) 购置				4,936,681.66		4,936,681.66
(2) 内部研发						

(3)) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				346,871.29		346,871.29
(1)) 处置				346,871.29		346,871.29
4. 汇率折算	669,566.63			7,791.85		677,358.48
4. 期末余额	167,553,779.30	210,655,898.91		37,392,124.91	49,405,000.00	465,006,803.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,044,015.18	78,175,959.77		20,286,356.37	20,413,808.12	148,920,139.44
2. 本期增加金额	1,787,788.97	2,074,659.15		2,089,643.80	1,235,125.02	7,187,216.94
(1)) 计提	1,787,788.97	2,074,659.15		2,089,643.80	1,235,125.02	7,187,216.94
3. 本期减少金额				4,707.24		4,707.24
(1)) 处置				4,707.24		4,707.24
4. 汇率折算	287,683.75			4,526.58		292,210.33
4. 期末余额	32,119,487.90	80,250,618.92		22,375,819.51	21,648,933.14	156,394,859.47
三、减值准备						
1. 期初余额		85,617,163.29				85,617,163.29
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额		85,617,163.29				85,617,163.29
四、账面价值						
1. 期末账面价值	135,434,291.40	44,788,116.70		15,016,305.40	27,756,066.86	222,994,780.36
2. 期初账面价值	136,840,197.49	46,862,775.85		12,508,166.32	28,991,191.88	225,202,331.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一种混合现实（MR）智能眼镜的研发		3,074,585.07				3,074,585.07		
折叠手机 OLED 屏幕竹书支撑钢片（内折）研发		2,448,402.40				2,448,402.40		
折叠手机 OLED 屏幕竹书支撑钢片（外折）研发		3,069,421.65				3,069,421.65		
智能手机 OLED 屏不锈钢和纳米铜复合材料的研发		2,717,369.92				2,717,369.92		
智能手机 OLED 屏散热支架组件的研发		5,106,050.92				5,106,050.92		
手机电池用线路保护支架的研发		3,539,293.35				3,539,293.35		
平板电脑显示屏导电屏蔽组件的研发		2,140,474.49				2,140,474.49		
笔记本电脑显示屏模组支撑块的研发		3,553,375.42				3,553,375.42		
笔记本电脑显示屏 LED 散热支撑组件的研发		2,798,576.52				2,798,576.52		
4680 电池包电气连接系统的研发		2,610,815.60				2,610,815.60		
电脑一体机显示屏支撑模组的研发		2,689,675.19				2,689,675.19		
电脑一体机显示屏金属屏蔽材料的研发		2,145,168.52				2,145,168.52		
折叠屏 OLED 柔性支撑板的		5,088,823.85				5,088,823.85		

研发								
智能手表显示屏框胶的研发		863,700.23				863,700.23		
平板电脑 OLED 屏散热屏蔽磁性材料的研发		5,927,940.85				5,927,940.85		
新能源气凝胶自动封装裁切的研发		3,356,091.58				3,356,091.58		
户外便携式储能移动电源		6,232,741.50				6,232,741.50		
一体式有线无线充电控制系统		3,224,127.35				3,224,127.35		
基于导热塑料的无线充电温度监测方法及监测装置		3,224,127.35				3,224,127.35		
地面发射端和电源盒二合一集成开发		4,298,836.47				4,298,836.47		
基于导热塑料的无线充电温度监测方法及监测装置		2,576,400.61				2,576,400.61		
高功率密度 800V 无线充电系统		1,288,200.30				1,288,200.30		
纯塑胶摄像头支架模内注塑工艺开发		1,505,885.96				1,505,885.96		
手机高精密摄像头装饰件工艺开发		891,624.08				891,624.08		
玻纤热压模具技术开发		1,803,214.09				1,803,214.09		
复合板材手机电池盖 3D 拓印闪光砂工艺开发		3,037,736.37				3,037,736.37		
铝合金平板后盖做复合板材表面工艺开发		3,895,322.64				3,895,322.64		
手机电池盖 2D 玻纤表面 AG 工艺开发		2,308,714.23				2,308,714.23		
手机电池盖 3D 玻纤贴 PU 皮带围骨工艺开发		716,666.67				716,666.67		
手机电池盖 3D 玻纤贴 PU 皮一体成型工艺开发		657,142.86				657,142.86		
WPC 及 NFC 柔性膜片的研发		1,234,132.86				1,234,132.86		
柔性复合屏蔽		424,416.83				424,416.83		

材料的研发								
陶瓷类基板的研发		3,807,704.26				3,807,704.26		
高频 3D 磁芯的研发		1,008,413.53				1,008,413.53		
功率磁材及器件研发		1,872,805.90				1,872,805.90		
大带宽小型化金属双工器		3,265,896.63				3,265,896.63		
新型超宽带合路器		2,362,679.93				2,362,679.93		
辊刀小孔套位工艺		2,740,450.04				2,740,450.04		
雕刻模排废工艺		1,370,225.02				1,370,225.02		
辊刀剥料机		274,045.00				274,045.00		
辊刀小孔吸废		1,370,225.02				1,370,225.02		
CNC 快速换刀装置的研发		785,086.00				785,086.00		
新能源汽车电池的柔性电路板压边工艺的研发		707,254.73				707,254.73		
新能源汽车电池的柔性电路板用焊接工艺的研发		694,075.43				694,075.43		
新能源汽车高压母线快速卡接工艺的研发		2,334,298.94				2,334,298.94		
新能源汽车插接件防卡料上料装置的研发		570,609.73				570,609.73		
新能源汽车插件精确切割装置的研发		547,426.40				547,426.40		
硬盘存储器金属表面高精检测装置的研发		734,663.38				734,663.38		
新能源汽车高精金属盖板自动上料装置的研发		877,882.82				877,882.82		
硬盘存储器金属盖板快速上料装置的研发		625,956.86				625,956.86		
新能源汽车组件用冲孔结构的研发		1,770,112.93				1,770,112.93		
新能源汽车高压充电线切割装置的研发		3,787,255.77				3,787,255.77		
镂空金属片表面检测工艺的研发		1,824,632.36				1,824,632.36		
高精金属盖		3,013,160.40				3,013,160.40		

板压力检测方法的研发								
超薄金属超声波焊接工艺的研发		8,531,122.94				8,531,122.94		
新能源汽车大面积镂空金属片覆膜工艺的研发		3,835,195.98				3,835,195.98		
燃料电池金属双极板的焊接装置及方法的研发		5,110,946.84				5,110,946.84		
氢能源汽车双极板用多角度无缝焊接装置的研发		2,621,220.46				2,621,220.46		
金属薄片的筋槽成型设备及工艺的研发		2,806,770.71				2,806,770.71		
燃料电池金属双极板表面涂层工艺的研发		5,562,643.75				5,562,643.75		
计算机硬盘金属表面检测技术的研发		1,533,591.68				1,533,591.68		
计算机硬盘高精连续冲压模具的研发		2,425,432.32				2,425,432.32		
氢燃料电池微流道金属双极板关键技术研发		80,000.00				80,000.00		
其他项目		3,502,197.05				3,502,197.05		
合计		160,803,038.54				160,803,038.54		

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新星控股	194,774,638.46					194,774,638.46
广得利电子	8,996,628.73					8,996,628.73
威博精密	2,791,449,232.89					2,791,449,232.89
威斯东山	342,203,801.57					342,203,801.57
重庆达昊	5,351,248.18					5,351,248.18
合计	3,342,775,54					3,342,775,54

	9.83					9.83
--	------	--	--	--	--	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广得利电子	8,996,628.73					8,996,628.73
威博精密	2,733,900.05 5.21					2,733,900.05 5.21
威斯东山	342,203,801. 57					342,203,801. 57
重庆达昊	5,351,248.18					5,351,248.18
合计	3,090,451,73 3.69					3,090,451,73 3.69

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苏州厂区改造及绿化	44,277,579.63	14,989,824.80	12,610,271.63		46,657,132.80
威博精密厂区改造	13,949,398.35	36,343,258.38	23,295,484.28		26,997,172.45
租赁资产装修改良	38,635,710.50	1,946,407.05	7,227,987.61		33,354,129.94
威斯东山厂房装修费	3,981,139.44	0.00	497,841.15		3,483,298.29
深圳安洁厂房装修费	10,275.23		10,275.23		0.00
重庆安洁厂区装修改造	4,589,936.78	1,959,169.27	976,381.07		5,572,724.98
其他	15,254,429.52	4,156,152.23	11,445,061.83		7,965,519.92
合计	120,698,469.45	59,394,811.73	56,063,302.80		124,029,978.38

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,326,461.07	11,988,172.70	100,589,073.12	15,100,372.87
内部交易未实现利润	7,669,634.07	1,150,446.70	15,294,980.30	2,294,247.03
可抵扣亏损	1,101,401,194.45	165,211,383.67	1,072,357,550.24	160,853,632.55
计入递延收益的政府补助	15,678,949.14	2,351,842.37	12,620,037.66	1,893,005.65
已纳税调整可抵扣项目	1,366,237.44	341,559.36	13,954,106.40	3,125,533.93
坏账准备	31,096,834.58	4,670,310.94	37,755,115.99	5,668,365.95
使用权资产折旧	9,089,268.47	1,370,577.37	1,563,000.48	241,637.17
公允价值变动	2,578,767.00	386,815.05	10,840,429.15	1,626,064.37
合计	1,246,207,346.22	187,471,108.16	1,264,974,293.34	190,802,859.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	62,965,552.73	11,492,284.79	89,787,182.81	13,773,565.10
固定资产加速折旧	631,776,378.25	95,151,598.29	666,511,968.83	100,386,918.61
公允价值变动	21,884,698.63	3,593,144.13	65,732.12	9,859.82
其他	9,409,289.98	1,257,957.29	12,208,286.58	1,677,806.82
合计	726,035,919.59	111,494,984.50	768,573,170.34	115,848,150.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		187,471,108.16		190,802,859.52
递延所得税负债		111,494,984.50		115,848,150.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,595,198.39	2,595,998.39
可抵扣亏损	410,670,592.43	341,729,732.49
合计	413,265,790.82	344,325,730.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	18,729,243.25	19,100,912.57	
2025 年	21,688,066.07	22,363,544.46	
2026 年	18,680,574.53	24,569,396.79	
2027 年	264,941,775.89	275,695,878.67	
2028 年及以后	86,630,932.69	0.00	
合计	410,670,592.43	341,729,732.49	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程性预付款	160,771,214.62		160,771,214.62	29,305,191.38		29,305,191.38
长期保证金	1,212,303.78		1,212,303.78	1,140,680.00		1,140,680.00
合计	161,983,518.40		161,983,518.40	30,445,871.38		30,445,871.38

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	68,780,412.47	78,765,590.25
信用借款	249,110,745.21	156,916,155.53
贸易融资		66,404,585.22
合计	317,891,157.68	302,086,331.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

交易性金融负债	3,788,947.00	4,482,840.00
其中：		
远期外汇合约	3,788,947.00	4,482,840.00
其中：		
合计	3,788,947.00	4,482,840.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	144,193,510.38	132,110,991.23
合计	144,193,510.38	132,110,991.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	818,868,026.35	880,767,039.67
1 至 2 年	17,101,803.63	14,907,249.85
2 至 3 年	1,799,866.88	1,951,440.95
3 年以上	2,790,304.73	2,978,219.48
合计	840,560,001.59	900,603,949.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,862,871.99	2,409,376.58
1 至 2 年	148,618.61	
合计	3,011,490.60	2,409,376.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,579,384.22	412,196,537.57	429,738,704.77	75,037,217.02
二、离职后福利-设定提存计划	547,025.77	37,497,248.70	37,212,244.88	832,029.59
三、辞退福利	149,816.00	635,299.00	785,115.00	
合计	93,276,225.99	450,329,085.27	467,736,064.65	75,869,246.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	91,163,131.80	371,069,991.58	391,304,148.26	70,928,975.12
2、职工福利费	82,715.17	664,073.69	664,073.69	82,715.17
3、社会保险费	16,294.80	18,655,529.93	18,122,460.53	549,364.20
其中：医疗保险费	0.00	16,520,678.99	16,018,656.04	502,022.95
工伤保险费	16,294.80	909,495.03	907,368.79	18,421.04
生育保险费		1,225,355.91	1,196,435.70	28,920.21
4、住房公积金	1,212,846.84	18,728,064.81	18,292,079.40	1,648,832.25
5、工会经费和职工教育经费	104,395.61	2,155,838.45	1,036,236.39	1,223,997.67

育经费				
6、其他短期薪酬	0.00	923,039.11	319,706.50	603,332.61
合计	92,579,384.22	412,196,537.57	429,738,704.77	75,037,217.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	527,448.98	36,182,785.52	35,911,461.48	798,773.02
2、失业保险费	19,576.79	1,314,463.18	1,300,783.40	33,256.57
合计	547,025.77	37,497,248.70	37,212,244.88	832,029.59

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,201,289.86	21,375,958.27
企业所得税	16,699,553.08	39,891,248.06
个人所得税	1,827,480.89	1,908,151.26
城市维护建设税	827,856.54	1,690,386.67
教育费附加	689,020.15	754,841.69
房产税	3,077,530.96	1,531,604.57
土地使用税	197,867.18	140,764.52
印花税	657,453.48	389,399.50
其他	799,428.58	4,297,414.99
合计	30,977,480.72	71,979,769.53

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,266,792.87	
应付股利	2,316,877.20	
其他应付款	12,894,635.15	30,016,520.26
合计	16,478,305.22	30,016,520.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,266,792.87	
合计	1,266,792.87	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,316,877.20	
合计	2,316,877.20	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收代付款项	144,004.62	502,811.03
保证金款项	1,836,778.49	2,995,075.64
台湾安洁自然人股东暂借款	908,400.00	908,400.00
待支付报销款	85,574.94	0.00
资金往来款	185,845.93	83,266.63
待付威博精密原自然人股东股权转让款		22,125,312.00
其他	9,734,031.17	3,401,654.96
合计	12,894,635.15	30,016,520.26

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,613,448.98	20,587,512.15
一年内到期的租赁负债	14,380,335.56	13,923,319.10

合计	30,993,784.54	34,510,831.25
----	---------------	---------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	10,885,486.20	13,909,295.61
待转销项税		241,423.92
合计	10,885,486.20	14,150,719.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,524,006.97	46,432,212.17
保证借款	1,224,997.91	1,370,376.36
合计	41,749,004.88	47,802,588.53

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

							息				
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	50,238,259.93	58,830,166.39
减：将于一年内到期的金额	-14,380,335.56	-13,923,319.10
合计	35,857,924.37	44,906,847.29

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,834,019.39	1,661,627.99
合计	1,834,019.39	1,661,627.99

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,661,627.99	1,481,451.79
二、计入当期损益的设定受益成本	155,893.49	308,515.05
1. 当期服务成本	155,893.49	308,515.05
四、其他变动	16,497.91	-128,338.85
1. 结算时支付的对价		-211,869.13
汇率折算差异	16,497.91	83,530.28
五、期末余额	1,834,019.39	1,661,627.99

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期服务成本		
汇率折算差异		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,661,627.99	1,481,451.79
二、计入当期损益的设定受益成本	155,893.49	308,515.05
四、其他变动	16,497.91	-128,338.85
五、期末余额	1,834,019.39	1,661,627.99

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,349,251.78		3,798,284.79	60,550,966.99	政府拨款
合计	64,349,251.78		3,798,284.79	60,550,966.99	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业发展基金补助	13,992,729.30			666,320.46			13,326,408.84	
搬迁补偿收入	10,960,512.89			313,157.50			10,647,355.39	
产业发展资金	19,414,131.54			536,796.24			18,877,335.30	
技改专项资金	1,808,002.46			208,456.86			1,599,545.60	
智能化改造项目补助	1,855,670.05			185,567.02			1,670,103.03	
机器换人项目补助	3,194,651.02			568,009.67			2,626,641.35	
技术改造事后奖补专项资金	452,720.15			52,197.18			400,522.97	
先进制造业专项发展资金	404,123.69			49,484.54			354,639.15	
进口贴息项目补助资金	358,002.76			36,407.10			321,595.66	
基于高阶谐振拓扑技术的电动车大功率无线充电系统的研发及产业化补助	611,814.49			87,490.26			524,324.23	
技术改造补助	1,105,733.09			103,462.69			1,002,270.40	
智能车间项目补助	943,475.59			310,216.37			633,259.22	
无线充电自动化设备	2,198,019.80			178,217.82			2,019,801.98	
安智电能传输项目	1,796,645.35			159,912.84			1,636,732.51	
工业企业有效投入奖励	5,253,019.60			342,588.24			4,910,431.36	
合计	64,349,251.78	0.00	0.00	3,798,284.79	0.00	0.00	60,550,966.99	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	683,244,203.00				-7,400,424.00	-7,400,424.00	675,843,779.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,558,672,279.97		93,152,333.61	3,465,519,946.36
合计	3,558,672,279.97		93,152,333.61	3,465,519,946.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	7,793,027.46	7,530,011.13				7,465,152.61	64,858.52	15,258,180.07
外币财务报表折算差额	7,793,027.46	7,530,011.13				7,465,152.61	64,858.52	15,258,180.07
其他综合收益合计	7,793,027.46	7,530,011.13				7,465,152.61	64,858.52	15,258,180.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,805,670.30			192,805,670.30
合计	192,805,670.30			192,805,670.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,466,281,269.61	1,371,683,429.11
调整后期初未分配利润	1,466,281,269.61	1,371,683,429.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,328,122.98	235,244,094.02
减：提取法定盈余公积		9,270,664.30
应付普通股股利	136,032,002.20	135,195,209.80
加：其他综合收益结转留存收益		3,819,620.58
期末未分配利润	1,467,577,390.39	1,466,281,269.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,749,620,219.39	1,372,613,837.29	1,859,429,037.29	1,454,649,688.48
其他业务	116,197,400.45	65,481,066.85	100,812,080.08	48,481,590.12
合计	1,865,817,619.84	1,438,094,904.14	1,960,241,117.37	1,503,131,278.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
智能终端功能件和精密结构件以及模组类产品	939,126,732.42			939,126,732.42
新能源汽车类产品	701,479,908.63			701,479,908.63
信息存储类产品	178,380,740.75			178,380,740.75
其他		46,830,238.04		46,830,238.04
按经营地区分类				
其中：				
国内销售	835,732,037.84			835,732,037.84
国外销售	1,030,085,582.00			1,030,085,582.00
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直接销售	1,865,817,619.84			1,865,817,619.84
合计	1,865,817,619.84			1,865,817,619.84

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,432,708,535.27 元，其中，2,432,708,535.27 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,575,587.86	3,632,685.37
教育费附加	3,965,179.71	3,170,092.07
房产税	5,640,561.85	5,168,657.10
土地使用税	575,914.12	664,475.53
车船使用税	7,283.56	12,099.88
印花税	1,118,109.91	694,384.48
环保税	122,296.56	424,258.39
其他	152,388.73	151,480.48
合计	16,157,322.30	13,918,133.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,601,810.29	20,037,914.29
运输费用	8,493,284.65	10,326,099.58
差旅费	1,030,552.49	253,545.83
业务招待费	2,394,139.70	1,380,058.10
佣金代理费	2,469,475.90	3,840,961.67
报关费	303,201.04	181,953.12
折旧费	199,344.46	343,826.80
其他	6,644,071.82	6,459,279.53
合计	40,135,880.35	42,823,638.92

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,926,829.23	59,257,861.21
折旧与摊销	31,757,932.21	24,411,029.32
中介机构费	-6,292,811.77	691,179.66
办公费	1,822,919.24	2,136,130.97
差旅费	1,439,725.24	569,223.15
业务招待费	6,131,975.46	3,490,052.16
福利费	5,157,908.95	6,594,453.31
其他	27,042,254.89	33,300,682.69
合计	131,986,733.45	130,450,612.47

其他说明

“中介机构费”系 2021 年暂估关于练厚桂诉讼案所相关的律师风险代理费，2023 年 3 月诉讼二审判决后无需再支付，故在 2023 年冲回。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,568,809.92	62,683,507.68
直接材料费	38,580,022.15	35,669,511.67
模具费	14,405,589.87	16,070,088.38
折旧费	21,274,740.05	15,768,417.01
物料消耗	5,367,904.68	8,668,774.98
水电气费	2,705,386.42	2,450,150.77
其他	8,900,585.45	6,775,463.26
合计	160,803,038.54	148,085,913.75

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,430,158.95	6,583,973.03
减：利息收入	-8,417,745.72	4,991,284.62
汇兑损失	-17,807,328.92	-22,099,242.42
手续费支出	251,260.47	258,241.38
现金折扣	155,392.08	-1,659,688.72
合计	-18,388,263.14	-21,908,001.35

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助摊销	3,798,284.79	3,651,916.91
与收益相关的政府补助	23,606,590.90	4,222,818.49
合计	27,404,875.69	7,874,735.40

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-923,950.06	5,214,004.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,760,590.02	12,813,644.22
其他		
合计	5,836,639.96	18,027,649.20

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	19,044,454.99	-12,538,676.50
合计	19,044,454.99	-12,538,676.50

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-85,387.36	-85,782.60
应收账款坏账损失	6,997,579.76	10,435,538.85
应收款项融资坏账损失	-207,890.17	
合计	6,704,302.23	10,349,756.25

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,585,000.15	4,319,886.38
五、固定资产减值损失	-142,866.82	
合计	-1,727,866.97	4,319,886.38

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	245,311.44	-7,000,927.34

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的款项	88,152.88	2,610,119.66	85,693.67
质量赔偿	680,740.19	258,852.92	680,740.19
其他	651,048.29	2,081,885.81	626,383.16
合计	1,419,941.36	4,950,858.39	1,392,817.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		10,000.00	
固定资产报废损失	581,289.45	1,942,390.56	341,732.92
罚款及滞纳金	533,503.81	1,245,036.84	257,403.56
其他	375,491.65	129,795.40	145,310.91
合计	1,490,284.91	3,327,222.80	744,447.39

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,358,708.99	26,978,540.19
递延所得税费用	141,708.23	3,134,202.57
合计	18,500,417.22	30,112,742.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	154,465,377.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,846,355.40
子公司适用不同税率的影响	459,668.95
调整以前期间所得税的影响	-28,183.49
非应税收入的影响	-11,256,422.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,165,906.35
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	-25,586,098.50
其他	-100,808.99
所得税费用	18,500,417.22

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	9,302,354.14	3,573,851.79
当期实际收到的政府补助	23,606,590.90	12,552,491.48
营业外收入中的其他收入	322,382.12	1,577,215.42
其他往来中的收款	15,873,967.33	30,443,524.96
受限资金解冻	5,401,149.93	4,000,000.00
合计	54,506,444.42	52,147,083.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	55,906,735.65	49,389,295.30
其他往来中的付款	7,350,794.84	6,769,995.94
营业外支出	130,215.00	1,050,727.88
受限资金冻结	1,324,108.56	50,774.49
其他	894,447.38	6,679,018.35
合计	65,606,301.43	63,939,811.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司业绩对赌补偿金		7,497,538.25
理财产品赎回	1,595,678,518.11	3,073,884,222.61
合计	1,595,678,518.11	3,081,381,760.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	1,192,637,843.12	3,063,982,984.38
合计	1,192,637,843.12	3,063,982,984.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回的分红保证金	242,807.19	131,876.78
合计	242,807.19	131,876.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	101,000,000.00	
合计	101,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	135,964,960.77	136,282,857.90
加：资产减值准备	-4,976,435.26	-14,669,642.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,979,486.65	132,937,110.32
使用权资产折旧	9,409,032.94	7,935,223.48
无形资产摊销	7,187,216.94	7,858,560.62
长期待摊费用摊销	56,063,302.80	39,701,124.63
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）	-245,311.44	7,000,927.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	581,289.45	1,942,390.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-19,044,454.99	12,538,676.50
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,377,169.97	-20,506,554.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,836,639.96	-18,027,649.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,331,751.36	2,518,706.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,353,165.85	355,946.80
存货的减少（增加以“-”号	19,829,869.28	55,230,815.49

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,346,802.76	215,705,902.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-119,908,912.44	-215,769,847.59
其他	-2,659,915.08	48,785,287.76
经营活动产生的现金流量净额	253,291,707.96	399,819,836.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	952,896,899.83	430,672,355.79
减: 现金的期初余额	798,593,132.47	490,383,247.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	154,303,767.36	-59,710,891.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	952,896,899.83	798,593,132.47
其中: 库存现金	205,663.29	425,649.03
可随时用于支付的银行存款	952,691,236.54	798,146,869.69
可随时用于支付的其他货币资		20,613.75

金		
三、期末现金及现金等价物余额	952,896,899.83	798,593,132.47

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,068,353.52	银行承兑汇票、保证金
固定资产	473,427,374.25	银行授信抵押
无形资产	62,689,492.03	银行授信抵押
货币资金-银行存款	1,324,108.56	涉诉冻结
应收款项融资	5,718,888.25	银行承兑汇票保证
合计	573,228,216.61	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			151,517,550.21
其中：美元	20,049,686.73	7.2258	144,875,026.37
欧元	16,389.98	7.8771	129,105.51
港币			
台币	4,505,693.00	0.2323	1,046,672.48
新币	166,917.00	5.3442	892,037.83
泰铢	22,471,896.94	0.2034	4,570,783.84
越南盾	12,782,331.00	0.000307	3,924.18
应收账款			617,732,104.64
其中：美元	84,322,835.15	7.2258	609,299,942.23
欧元	728,755.98	7.8771	5,740,483.73
港币			
台币	11,587,080.00	0.2323	2,691,678.68
新币	0.00	5.3442	
泰铢	0.00	0.2034	
其他应收款			11,238,977.08
其中：美元	1,475,155.40	7.2258	10,659,177.89
台币	884,635.00	0.2323	205,500.71
新币	30,598.00	5.3442	163,521.83
泰铢	1,036,266.70	0.2034	210,776.65
应付票据			646,133.16
其中：台币	2,781,460.00	0.2323	646,133.16

应付账款			74,492,184.61
其中：美元	9,070,088.15	7.2258	65,538,642.95
台币	2,904,743.00	0.2323	674,771.80
泰铢	40,701,916.70	0.2034	8,278,769.86
其他应付款			7,576,336.41
其中：美元	289,150.98	7.2258	2,089,347.15
台币	4,181,793.24	0.2323	971,430.57
泰铢	22,200,386.88	0.2034	4,515,558.69
短期借款			111,572,700.00
其中：美元	11,500,000.00	7.2258	83,096,700.00
泰铢	140,000,000.00	0.2034	28,476,000.00
长期借款			33,006,254.08
其中：美元			
欧元			
港币			
台币	5,273,371.00	0.2323	1,225,004.08
泰铢	156,250,000.00	0.2034	31,781,250.00

其他说明：

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

适用 不适用

本公司重要的境外经营实体为适新泰国，其经营地为泰国，记账本位币为泰国本国货币泰铢。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助摊销	104,760,065.24	递延收益	3,798,284.79
苏州市吴中区光福镇经济发展局支付经发局付吴财企(2022)65号	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
技改项目资助费	650,000.00	其他收益	650,000.00
重点人群就业抵减退税	452,849.00	其他收益	452,849.00
企业招用建档立卡贫困人口税收优惠	346,450.00	其他收益	346,450.00
企业招用建档立卡贫困人口就业扣减增值税	312,000.00	其他收益	312,000.00
企业研究开发费用补贴	206,550.00	其他收益	206,550.00
收2022年度手续费返还	188,908.10	其他收益	188,908.10
留工培训补助	136,750.00	其他收益	136,750.00
企业招用建档立卡贫困人口就业扣减城建税	126,100.00	其他收益	126,100.00
2021年贫困人群减免税款	120,250.00	其他收益	120,250.00
吴财科[2023]5号研发费用	111,500.00	其他收益	111,500.00

科技专项资金补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
国高培育奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他小额补助	755,237.86	其他收益	755,233.80
合计	128,366,660.20		27,404,875.69

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福宝光电	中国苏州	中国 苏州	制造业	100.00%		出资设立
格范五金	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
适新金属	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	出资设立
宝智建设	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
安洁资本	中国苏州	中国 苏州	投资	100.00%		出资设立
重庆安洁	中国重庆	中国 重庆	制造业	100.00%		出资设立
广得利电子	中国重庆	中国 重庆	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
台湾安洁	中国台湾	中国 台湾	制造业	72.00%		出资设立
香港安洁	中国香港	中国 香港	投资	100.00%		出资设立
新星控股	新加坡	新加坡	投资		100.00%	非同一控制下收购合并
适新香港	中国香港	中国 香港	投资与贸易		100.00%	非同一控制下收购合并
适新国际	新加坡	新加坡	制造业	100.00%		非同一控制下收购合并
适新科技	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
适新模具	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
适新电子	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
适新泰国	泰国	泰国	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
威博精密	中国惠州	中国 惠州	制造业	100.00%		非同一控制下收购合并
威博工艺	中国惠州	中国 惠州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
延星五金	中国惠州	中国 惠州	制造业		100.00%	非同一控制下收购合并
深圳安洁	中国深圳	中国 深圳	制造业	100.00%		出资设立
安洁无线	中国苏州	中国 苏州	制造业	89.14%	6.97%	出资设立
美国安洁	美国	美国	投资与贸易		100.00%	出资设立
威斯东山	中国苏州	中国 苏州	制造业	100.00%		非同一控制下收购合并
威洁通讯	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	出资设立
威博金属	中国惠州	中国 惠州	制造业		100.00%	出资设立
正青春叁号	中国苏州	中国 苏州	投资		93.79%	出资设立

安洁国际	中国香港	中国 香港	投资	100.00%		出资设立
共建共荣	中国苏州	中国 苏州	投资	81.22%		出资设立
安智无线	中国苏州	中国 苏州	制造业		100.00%	出资设立
安洁舒适家	中国苏州	中国苏州	贸易	100.00%		出资设立
适新德国	德国	德国	制造业		100.00%	出资设立
安斯迪克	中国苏州	中国苏州	制造业	55.00%		出资设立
适新美国	美国	美国	制造业		100.00%	出资设立
适新德克萨斯	美国	美国	制造业		100.00%	出资设立
威博表面技术	中国惠州	中国 惠州	制造业		100.00%	出资设立
安洁墨西哥	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台湾安洁	28.00%	7,879.03		1,315,485.52
安洁无线	3.89%	-1,062,950.01		-1,748,638.17
安斯迪克	45.00%	-546,234.74		4,677,097.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台湾安洁	6,449,263.15	2,297,891.42	8,747,154.57	2,823,994.14	1,224,997.91	4,048,992.05	7,373,584.42	2,192,545.12	9,566,129.54	3,525,730.00	1,370,376.36	4,896,106.36
安洁无线	20,365,784.70	30,514,136.03	50,879,920.73	37,589,462.00	2,161,056.74	39,750,518.74	14,809,731.63	29,148,297.73	43,958,029.36	54,294,702.58	2,408,459.84	56,703,162.42
安斯迪克	11,873,193.40	4,663,613.80	16,536,807.20	93,258.26	0.00	93,258.26	6,443,595.87	5,795,057.41	12,238,653.28	631,249.39	0.00	631,249.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台湾安洁	5,397,312.81	203,498.19	203,498.19	264,374.10	6,448,003.89	214,419.98	214,419.98	57,998.59

安洁无线	3,555,658 .48	- 14,125,46 4.95	- 14,125,46 4.95	- 15,704,93 4.22	3,529,187 .19	- 15,057,28 6.78	- 15,057,28 6.78	- 18,744,06 8.83
安斯迪克	0.00	- 1,213,854 .95	- 1,213,854 .95	- 885,846.6 1	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、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。本公司的信用风险主要与银行存款、银行理财产品、信托投资、应收账款、其他应收款、应收票据有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款、银行理财产品

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行；银行保本理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

(2) 应收账款、应收票据

本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，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。

(3) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、应收暂付、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司资金较为充裕，对借款额度能有效的控制，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。对于外汇汇率变动风险，公司与银行签订远期结售汇业务等方式，抵减汇率变动的影响。本公司期末外币金融资产和外币金融负债详见本附注五、58、外币货币性项目。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	0.00	1,028,773,400.68	1,028,773,400.68
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	1,028,773,400.68	1,028,773,400.68
（1）债务工具投资			910,153,527.90	910,153,527.90
（2）权益工具投资			118,619,872.78	118,619,872.78
（3）衍生金融资产			0.00	0.00
（二）其他债权投资		20,651,745.09	0.00	20,651,745.09
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	20,651,745.09	1,028,773,400.68	1,049,425,145.77
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,788,947.00			3,788,947.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,776,889.40			74,776,889.40
非持续以公允价值计量的资产总额	74,776,889.40			74,776,889.40

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

远期外汇合约、汇率掉期合约采用银行远期结售汇牌价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据；非同一控制下企业合并原股东业绩承诺补偿采用二级市场股票收盘价作为非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

其他非流动金融资产中已经在科创板上市的股票采用二级市场股票收盘价扣除限售流动性折扣影响作为公允价值；应收款项融资中的银行承兑汇票及数字化债权凭证，其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近。

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

本公司债务工具投资主要是银行结构性存款以及金融机构理财产品，对于不在活跃市场上交易的债务工具投资，本公司采用购买价格以及合同协议约定的保证收益率测算资产负债表日公允价值。

本公司权益工具投资主要是不具有控制权、不具有重大影响的股权投资，对于不在活跃市场上交易的权益工具投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。因被投资企业无价值波动较大的资产，各年度经营产生的经营成果按投资比例或

约定比例分配，留存收益占比不重大，本公司在分析应享有的被投资企业留存收益的基础上，评估公允价值与原投资成本差异不重大，以投资成本作为期末权益工具投资公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人王春生、吕莉夫妇。

关联方名称	关联方与本公司关系
吕莉	公司法定代表人、董事、总经理，持有公司 30.19% 股权。
王春生	公司董事长，持有公司 21.75% 股权。

本企业最终控制方是王春生、吕莉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“附注七、在其他主体中的权益”有关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“附注七、在其他主体中的权益”有关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州太湖农村小额贷款有限公司	王春生持有其 10% 的股权。
苏州山水印象投资合伙企业（有限合伙）（“山水印象”）	王春生出资占 70%。
苏州守望投资合伙企业（有限合伙）（“守望投资”）	王春生出资占 42.86%。
苏州鸿硕精密模具有限公司	守望投资持有其 35% 的股权。
苏州顺融投资管理有限公司	王春生持有其 10% 股权。
苏州萨米旅行社有限公司	山水印象持有其 99% 股权。

苏州正青春企业管理咨询合伙企业（普通合伙）	本公司出资占 22.22%，王春生出资占 44.44%。
苏州正青春贰号管理咨询合伙企业（有限合伙）	王春生出资占 50%。
苏州安洁新材料有限公司	王春生原持有其 61.25% 股权，2022 年 3 月已注销。
苏州顺融开拓一号创业投资合伙企业（有限合伙）	王春生出资占 66.53%。
苏州启诺慧弘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	王春生出资占 35.71%。
丁慎平	本公司原独立董事，2022 年 6 月 30 日任职到期
苏州达力客自动化科技有限公司	丁慎平担任总经理，执行董事
安捷利实业有限公司	王春生原担任其董事，2022 年 7 月 31 日任职到期

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州鸿硕精密模具有限公司	采购原材料	1,432,912.72	8,000,000.00	否	1,871,256.27
安捷利实业有限公司	采购材料	31,583.50	2,000,000.00	否	0.00
苏州达力客自动化科技有限公司	采购设备	283,000.00	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安捷利实业有限公司	销售商品	0.00	44,266.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
苏州鸿硕精密模具有限公司	房屋建筑物	1,460,224.09	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		5,152,850.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州鸿硕精密模具有限公司	556,830.54	1,420,447.03
应付账款	安捷利实业有限公司	31,583.50	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据产品的功能性特点及所属细分行业，将报告分部定义为四大类，具体为：“智能终端功能件和精密结构件以及模组类产品”分部、“新能源汽车类产品”分部、“信息存储类产品”分部和“其他”分部，本公司对所有营业收入销售的主要产品按照此四大类分类汇总。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能终端功能件和精密结构件以及模组类产品	新能源汽车类产品	信息存储类产品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	939,126,732.42	701,479,908.63	178,380,740.75	46,830,238.04		1,865,817,619.84
营业成本	734,728,048.66	499,106,772.83	160,966,494.68	43,293,587.97		1,438,094,904.14

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	359,119,614.90	100.00%	17,303,716.12	4.82%	341,815,898.78	442,590,215.78	100.00%	21,203,704.52	4.79%	421,386,511.26
其中：										
组合一	345,735,661.40	96.27%	17,303,716.12	5.00%	328,431,945.28	424,074,090.47	95.82%	21,203,704.52	5.00%	402,870,385.95
组合二	13,383,953.50	3.73%	0.00	0.00%	13,383,953.50	18,516,125.31	4.18%	0.00	0.00%	18,516,125.31
合计	359,119,614.90	100.00%	17,303,716.12	4.82%	341,815,898.78	442,590,215.78	100.00%	21,203,704.52	4.79%	421,386,511.26

按组合计提坏账准备：按组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	345,622,774.40	17,281,138.72	5.00%
1 至 2 年	112,887.00	22,577.40	20.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	345,735,661.40	17,303,716.12	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	359,006,727.90
1 至 2 年	112,887.00
合计	359,119,614.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	21,203,704.5	1,665,432.71	5,546,351.10	19,070.01		17,303,716.1

	2					2
合计	21,203,704.52	1,665,432.71	5,546,351.10	19,070.01		17,303,716.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	46,517,213.21	12.95%	2,325,860.66
客户 B	45,643,295.76	12.71%	2,282,164.79
客户 C	27,987,527.84	7.79%	1,399,376.39
客户 D	22,189,586.60	6.18%	1,109,479.33
客户 E	19,559,817.64	5.45%	977,990.88
合计	161,897,441.05	45.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,756,000.53	6,818,315.60
其他应收款	152,063,326.92	121,732,016.59
合计	159,819,327.45	128,550,332.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借资金利息	7,756,000.53	6,818,315.60
合计	7,756,000.53	6,818,315.60

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
母子公司之间往来款	149,761,225.19	121,514,794.92
其他往来	2,332,058.89	228,654.39
合计	152,093,284.08	121,743,449.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		11,432.77		11,432.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		20,764.67		20,764.67
本期转回		1,915.23		1,915.23
本期核销		325.05		325.05
2023 年 6 月 30 日余额		29,957.16		29,957.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	159,849,284.61
合计	159,849,284.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,432.72	20,764.67	1,915.23	325.05		29,957.16
合计	11,432.72	20,764.67	1,915.23	325.05		29,957.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威博精密	子公司往来	112,758,598.78	1至2年	70.54%	
安洁无线	子公司往来	23,500,000.00	1至2年	14.70%	
重庆安洁	子公司往来	20,364,931.50	1至2年	12.74%	
Rivian Automotive, LLC	公司往来	748,047.16	1至2年	0.47%	37,402.36
威斯东山	子公司往来	541,835.88	1至2年	0.34%	
合计		157,913,413.32		98.79%	37,402.36

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,996,223.35 5.79	3,317,320.88 3.88	2,678,902.47 1.91	5,952,173.35 5.79	3,317,320.88 3.88	2,634,852.47 1.91
合计	5,996,223.35 5.79	3,317,320.88 3.88	2,678,902.47 1.91	5,952,173.35 5.79	3,317,320.88 3.88	2,634,852.47 1.91

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福宝光电	237,500,000.00					237,500,000.00	
重庆安洁	205,000,000.00					205,000,000.00	
台湾安洁	18,936,888.25					18,936,888.25	
香港安洁	571,730,300.00					571,730,300.00	
威博精密	1,096,144,832.5					1,096,144,832.51	2,920,399.

	1						835.03
安洁资本	163,000,000.00					163,000,000.00	
深圳安洁	40,000,000.00					40,000,000.00	
威斯东山	203,078,951.15					203,078,951.15	396,921,048.85
安洁无线	85,009,647.00	38,000,000.00				123,009,647.00	
共建共荣	7,301,853.00					7,301,853.00	
安洁舒适家						0.00	
安斯迪克	7,150,000.00	6,050,000.00				13,200,000.00	
合计	2,634,852,471.91	44,050,000.00				2,678,902,471.91	3,317,320,883.88

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	732,017,532.17	496,271,301.71	792,384,160.18	542,990,280.88
其他业务	8,288,744.45	5,480,846.13	5,238,375.05	5,754,707.61
合计	740,306,276.62	501,752,147.84	797,622,535.23	548,744,988.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,165,663,095.72 元，其中，1,165,663,095.72 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		57,720,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,389,035.96	10,817,270.39
合计	4,389,035.96	68,537,270.39

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,767.67	处置固定资产等
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续	27,404,875.69	其他收益中的政府补助

享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,250,167.52	银行理财产品投资收益、远期结售汇公允价值变动损益以及非流动金融资产公允价值变动所致
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,399,999.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,357.33	
减：所得税影响额	8,197,701.72	
少数股东权益影响额	-64,703.16	
合计	45,178,169.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

苏州安洁科技股份有限公司

法定代表人：吕莉

二〇二三年八月二十九日