



厦门唯科模塑科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-052

2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人庄辉阳、主管会计工作负责人周镇森及会计机构负责人(会计主管人员)李红梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度报告中所涉及未来的战略目标、经营计划、经营目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司股份总数 124,800,000 股扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 公司治理..... | 38 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 42 |
| 第六节 重要事项..... | 43 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 59 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 70 |
| 第九节 债券相关情况..... | 71 |
| 第十节 财务报告..... | 72 |

备查文件目录

(一) 财务报表；

(二) 报告期内公开披露过的文件及公告。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、唯科模塑、唯科科技 | 指 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 |
| 上海克比 | 指 | 上海克比模塑科技有限公司，公司全资子公司 |
| 天津唯科 | 指 | 天津唯科科技有限公司，公司控股子公司 |
| 泉州唯科 | 指 | 泉州唯科健康产业有限公司，公司全资子公司 |
| 健康产业 | 指 | 厦门唯科健康产业有限公司，公司控股子公司 |
| 健康科技 | 指 | 厦门唯科健康科技有限公司，公司全资子公司 |
| 厦门沃尔科 | 指 | 厦门沃尔科模塑有限公司，公司全资子公司 |
| 唯科国际 | 指 | 唯科国际科技有限公司，公司全资子公司 |
| 墨西哥唯科 | 指 | 唯科墨西哥有限责任公司，（西班牙文名：VOK E Mexico S. de R.L. de C.V.），公司控股孙公司 |
| 特克模具 | 指 | 厦门市特克模具工业有限公司，公司控股子公司 |
| 越南唯科 | 指 | 唯科越南科技有限公司（越南文：CÔNG TY TNHH TECHNOLOGY VORK VIỆT NAM；英文：VORK VIETNAM TECHNOLOGY CO., LTD），公司控股孙公司 |
| 墨西哥唯科投资 | 指 | 唯科墨西哥投资有限责任公司，（西班牙文名：VOK E MEXICO INVESTMENT S.DE R.L.DE C.V.），公司控股孙公司 |
| 宇科塑料 | 指 | 宇科塑料（厦门）有限公司，公司全资子公司 |
| 股东大会 | 指 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》及其修订 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》及其修订 |
| 交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1-6 月 |
| 报告期各期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日 |
| 模具 | 指 | 在工业生产中，用于将材料强制约束成指定模型（形状）的一种工具 |
| 注塑模具 | 指 | 一种将熔融塑料以注射的方式注入模具型腔中，得到塑料产品的模具 |
| 注塑机 | 指 | 将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备 |
| 注塑成型 | 指 | 是一种工业产品生产造型的方法 |
| 注塑件 | 指 | 由注塑机生产的各种注塑产品的统称 |

| | | |
|-----------|---|---|
| CNC | 指 | 数控加工中心，一种由程序控制的自动化机床 |
| 热处理 | 指 | 将金属工件放在一定的介质中加热、保温、冷却，通过改变金属材料表面或内部的组织结构来控制其性能的工艺方法 |
| 电火花 | 指 | 利用浸在工作液中的两极之间脉冲放电时产生的电蚀作用，蚀除导电材料的特种加工方法 |
| 线切割 | 指 | 利用移动的金属丝（钼丝、铜丝或者合金丝）作电极丝，靠电极丝和工件之间脉冲电火花放电，产生高温使金属熔化或汽化，形成切缝，从而切割出零件的加工方法 |
| 试模 | 指 | 使用模具试生产注塑样品，检测是否符合工艺要求 |
| 模架 | 指 | 将模具各部分按一定规律和位置加以组合和固定，并使模具能安装到加工设备上工作的部分 |
| 热流道 | 指 | 在注塑模具中使用的将融化的塑料粒子注入到模具内部的加热组件系统 |
| 塑料粒子 | 指 | 塑料性粒子是塑料以半成品形态进行储存、运输和加工成型的原料 |
| ABS | 指 | 丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物，是一种通用类塑料粒子 |
| PA6 | 指 | 聚酰胺 6，俗称尼龙 6，是一种工程塑料 |
| PP | 指 | 聚丙烯，是一种通用类塑料粒子 |
| POM | 指 | 聚甲醛树脂，是一种工程塑料 |
| PC/ABS | 指 | 聚碳酸酯和丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物和混合物，是一种工程塑料 |
| MES | 指 | Manufacturing Execution System，制造执行系统 |
| 均胜电子 | 指 | 宁波均胜电子股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：600699），是一家全球化的汽车零部件顶级供应商，主要致力于智能驾驶系统、汽车安全系统、新能源汽车动力管理系统以及高端汽车功能件总成等的研发与制造。 |
| 晨北集团 | 指 | Vesync Co., Ltd，港交所上市公司（股票代码：2148.HK），一家专注于高品质家电产品的研发和销售。 |
| 博格步集团 | 指 | Bugaboo International B.V.，一家总部位于荷兰的世界知名童车开发与生产制造商。 |
| 康普集团 | 指 | Commscope Holding Company, Inc.，是一家总部位于美国的世界领先的通信网络基础设施解决方案及天线制造商。 |
| 历德集团 | 指 | Lidl Stiftung & Co. KG，德国大型连锁超市集团，在全球超过 30 个国家和地区经营超过 10,000 家门店。 |
| 宜家集团 | 指 | Inter IKEA Group，全球知名的瑞典家具和家居零售商。 |
| 捷温科技集团 | 指 | Gentherm Incorporated, 纳斯达克上市公司 (THRM)，全球知名的热技术管理供应商，总部位于美国。 |
| 威卢克斯集团 | 指 | VELUX Group，是现代屋顶窗的创造者，更是世界屋顶窗领域的领导者，是全球建材领域最有实力的国际品牌之一，总部位于丹麦。 |
| Altcam 集团 | 指 | Altcam Automotive S.L.，专注于热塑材料的塑料制品制造，是全球各大汽车品牌注塑产品的优质供应商，总部位于西班牙 |

| | | |
|---------|---|--|
| 慧鱼集团 | 指 | F.E.R. Fischer Edelstahlrohre GmbH，是德国一家主要从事机械制造、钢管制造、液压成型、环保技术等领域企业，是全球不锈钢、特种合金钢管及部件的重要供货商。 |
| 博泽集团 | 指 | 世界 500 强企业,为全球多家汽车制造商提供车门系统、后备厢门系统、座椅骨架和电子驱动系统等。 |
| YETI 集团 | 指 | 美国纽约证券交易所上市公司（YETI.US），是一家创新户外产品的全球设计师、零售商和分销商。 |
| 法拉电子 | 指 | 厦门法拉电子股份有限公司，A 股上市公司（股票代码：600563），是世界一流的薄膜电容器制造商。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 唯科科技 | 股票代码 | 301196 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 唯科科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Xiamen Voke Mold & Plastic Engineering Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | VOKE | | |
| 公司的法定代表人 | 庄辉阳 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 姓名 | 罗建文 | 魏贞 |
| 联系地址 | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号） | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号） |
| 电话 | 0592-7769618 | 0592-7769618 |
| 传真 | 0592-5780983 | 0592-5780983 |
| 电子信箱 | vkir@vokegroup.com | vkir@vokegroup.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

| | |
|---------------------|-------------------------------------|
| 公司注册地址 | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号） |
| 公司注册地址的邮政编码 | 361101 |
| 公司办公地址 | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号） |
| 公司办公地址的邮政编码 | 361101 |
| 公司网址 | www.vokegroup.com |
| 公司电子信箱 | vkir@vokegroup.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2024 年 07 月 30 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 《关于变更公司电子邮箱的公告》（公司编码：2024-046） |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 814,122,080.66 | 525,000,334.84 | 55.07% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 113,708,161.05 | 58,633,001.27 | 93.93% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 71,250,032.98 | 26,711,043.87 | 166.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 42,170,331.45 | 111,075,921.43 | -62.03% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.9111 | 0.4698 | 93.93% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.9111 | 0.4698 | 93.93% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.64% | 1.96% | 1.68% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,756,308,266.97 | 3,695,914,140.16 | 1.63% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,078,768,962.27 | 3,082,975,745.74 | -0.14% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -218,185.97 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 10,836,803.17 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,871,275.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 25,606,402.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 134,948.35 | |
| 减：所得税影响额 | 2,895,116.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 877,998.56 | |
| 合计 | 42,458,128.07 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

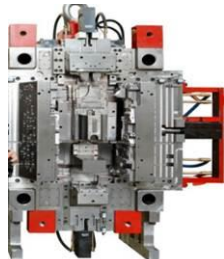

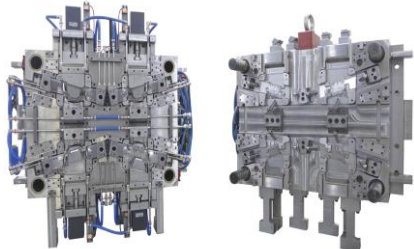



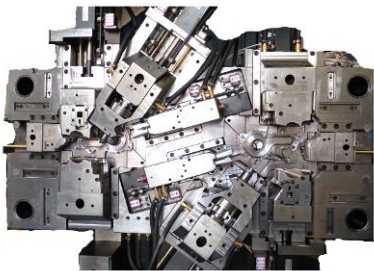

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务



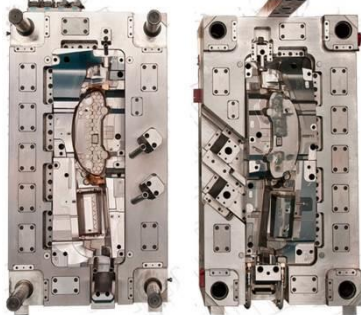

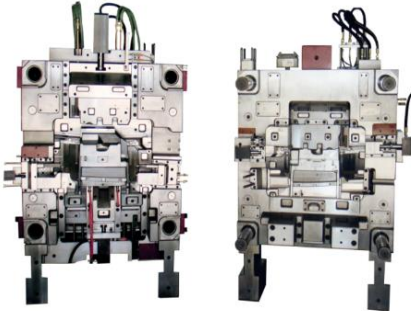



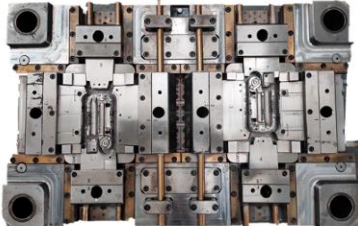

公司主要从事精密注塑模具的研发、设计、制造和销售业务，并依托在精密注塑模具设计、加工、装配以及检测等方面积累的技术和经验向下游延伸，逐步将业务拓展至注塑件以及健康产品的生产和销售业务，已发展成为“模塑一体化”规模生产企业，形成了由精密注塑模具、注塑件以及以空气净化器为主的健康产品构成的产品线，可为汽车、健康家电、户外家居、电子等行业领域客户提供多样化、一站式的产品和服务。2024年5月完成了对宇科塑料（厦门）有限公司收购后，公司成为国内头部新能源主机厂的一级供应商。

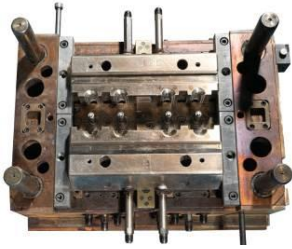



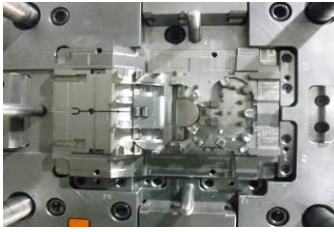
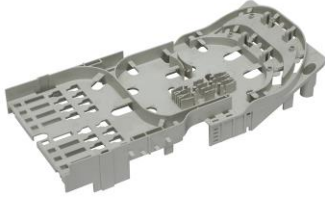

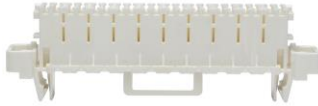
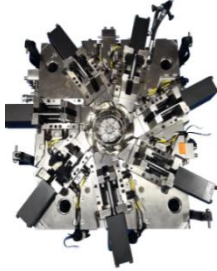

（一）公司主要产品

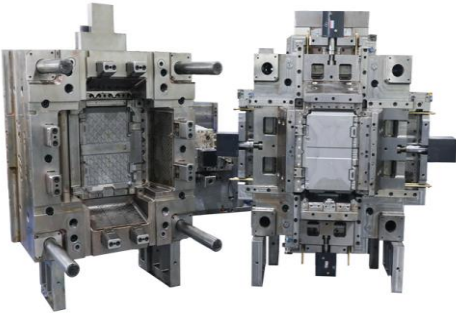







1、精密注塑模具、注塑件产品

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|---------|---|---|
| 汽车领域 | 汽车中控壳体 |  |  |
| | 汽车出风口壳体 |  |  |
| | 宝马汽车格栅 |  |  |
| | 发动机连接主体 |  |  |



| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|-----------------|---|---|
| | 奔驰出风口高光面板（急冷急热） |  |  |
| | 汽车按键双色模具 |  |  |
| | 汽车国六油箱双色壳体 |  |  |
| | 汽车面板壳体 |  |  |
| | 丰田汽车方向盘安全气囊 |  |  |

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|-------------|---|---|
| | 汽车仪表盘壳体 |  |  |
| | 汽车仪表内部结构件壳体 |  |  |
| | 汽车手套箱壳体 |  |  |
| | 汽车电动尾门弹簧套管 |  |  |
| 电子领域 | 电子烟壳体 |  |  |

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|-------------|---|---|
| | PEEK 高温笔盖产品 |  |  |
| | 微型注塑-助听器产品 |  |  |
| | 光缆通讯壳体 |  |  |
| | 电子连接器 |  |  |
| | 5G 通信基站冷却风扇 |  |  |

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|--------|------------|---|---|
| 户外家居领域 | 工具箱、保温箱 |  |  |
| | 16穴多腔化妆品模具 |  |  |
| | 童车装饰盖壳体 |  |  |
| | 婴儿车轮毂壳体 |  |  |

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|--------|---|---|
| 其他领域 | 解析盒壳体 |  |  |
| | 医疗喉罩 |  |  |
| | 医疗氧气面罩 |  |  |
| | 医疗呼吸球 |  |  |
| | 病床驱动器 |  |  |

| 应用领域 | 产品名称 | 精密注塑模具图示 | 相应注塑件图示 |
|------|--------|---|---|
| | 硅胶氧气面罩 |  |  |

2、健康产品

| 产品类别 | 产品图示 |
|-------|--|
| 空气净化器 |  |
| |  |
| |  |

| 产品类别 | 产品图示 |
|--------------|--|
| <p>电动洗地机</p> |  |
| <p>加湿器</p> |  |
| |  |
| <p>玻璃清洁机</p> |  |

| 产品类别 | 产品图示 |
|------|--|
| |  |
| 咖啡机 |  |

(二) 精密注塑模具、注塑件、健康产品生产线情况

公司精密注塑模具、注塑件、健康产品分别属于产业链的上中下游，精密注塑模具是注塑件生产的工艺装备，注塑件生产完成后，加上外购配件如电机、滤材、PCBA 板进行总成生产出健康产品，因此精密注塑模具、注塑件、健康产品生产线存在协同效应。

(三) 主要经营模式

1、经营模式

公司依托在精密注塑模具设计、加工、装配以及检测等方面积累的技术和经验，逐步将业务延伸至注塑件以及健康产品的生产和销售业务，实现了“模塑一体化”规模化经营，充分发挥了模具“效益放大器”的带动作用，使公司获得了更广泛的市场空间和更多的业绩增长点。

2、采购模式

公司生产所需原材料主要包括精密注塑模具加工所需的模具钢、模架、热流道，注塑件生产所需的 ABS、PA6、PP、POM、PC/ABS 等塑料粒子，以及健康产品生产所需的电机、滤材、PCBA 板等。目前，公司原材料采购采取自主采购与客户指定采购相结合的方式进行。

在公司自主采购的方式下，公司采购部根据生产计划部门提出的物料需求申请，按照《物料需求计划流程》，根据相关供应商资质、质量、交货周期和服务等因素，在《合格供应商名录》中选择供应商或开发、引入新的供应商，通过询价、议价和比价后，确定采购对象，在 ERP 系统中生成采购订单，经采购部经理审核后采购。精密注塑模具加工、健康产品生产所需的原材料主要通过自主采购方式进行。

在注塑件的生产过程中，主要原材料塑料粒子的品质对于产成品的性能和良品率有较大影响，客户通常会指定塑料粒子品牌。

3、生产模式

(1) 精密注塑模具

公司精密注塑模具的用途、设计、规格等差异较大，为非标准化定制产品，公司采用订单式生产，严格按客户要求设计、加工和装配。公司精密注塑模具生产主要环节包括：模具设计、评审、粗加工、精加工、检测、模具装配、试模打样及确认验收等，从前期模具设计开始，公司就需与客户不断讨论设计方案和技术交流，在试模打样的样品经客户确认验收后，还需在客户的生产过程中与其持续沟通，依据客户进一步需求不断对精密注塑模具产品进行优化改造，以充分确保客户使用公司精密注塑模具能生产出符合性能要求的注塑件产品。

（2）注塑件

公司注塑件生产主要采取“以销定产”的生产模式，生产计划部门根据销售订单和库存情况制定相关的生产计划，各生产部门根据生产计划完成排单生产、加工。

（3）健康产品

公司的健康产品主要为空气净化器、玻璃清洁机、即热式饮水机等，其主要采取 ODM、OEM 相结合的方式组织生产：ODM 模式，即公司自主设计健康产品，产品向品牌商推荐，品牌商可直接贴牌销售；OEM 模式，即公司根据客户提供的健康产品的外观设计、结构设计、性能优化要求等，进行模具开发、注塑结构件生产、零部件采购，并最终实现健康产品的总成。

（4）委托加工情况

报告期内公司存在少量委托加工的情形，主要原因为：（1）由于客户的订单数量和时间具有不确定性，会出现临时性的产能不足，产能与订单出现阶段性错配，因此会将部分工序加工等进行委外加工；（2）公司不具备相关加工能力或生产资质等情况下，为满足环保方面标准、降低生产成本，会将部分模具产品生产的热处理环节及表面处理环节委外加工。

4、销售模式

（1）精密注塑模具及注塑件的销售模式

公司精密注塑模具及注塑件产品存在显著的非标准定制化属性，因此产品通常采取“直接销售”的模式，即公司直接与客户签订销售合同，制造过程中紧密地与客户进行技术沟通，及时满足客户需求完成销售实现。

公司少部分注塑件产品采用寄售模式，具体情况为：寄售模式系公司根据客户的需求预测提前将货物运送至客户仓库或指定的第三方仓库，客户根据实时需求自行从上述寄售仓自行提货，公司每月依据客户实际提货数量及相应的对账单进行货物和货款的结算的销售模式。在寄售模式下，客户领用前，产品所有权为公司所有，产品所有权上的主要风险和报酬尚未转移给客户，为公司的发出商品；货物经客户实际领用后，所有权及风险报酬转移给客户。

（2）健康产品的销售模式

公司健康产品主要为家电品牌商等客户贴牌生产，直接销售给品牌商，并由品牌商以其自有品牌和渠道对外销售。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司研发费用亦持续保持较高水平。公司在技术、多元化产业布局、客户资源、质量控制、信息化管理等方面形成的核心竞争力成为公司未来发展的“护城河”。具体的竞争优势如下：

（一）技术创新优势

公司作为国家高新技术企业，不断加大研发的投入，改善设备和科研条件，已建成省级工业设计中心、省级企业技术中心，以及国家级企业技术中心。公司是中国模具工业协会认定的“中国精密注塑模具重点骨干企业”、是工业和信息化部认定的“国家级专精特新小巨人企业”，拥有一支涵盖了外观设计、结构设计、精密加工、机械装备、材料分析等学科在内的分工明确、理论基础扎实、研发经验丰富、团队协作高效的研发队伍，并配备了软硬件较为完备的实验室。

公司已积累了一定的技术创新成果，截至本报告期末，公司共拥有 506 项授权专利，其中 27 项发明专利，已掌握精密注塑模具设计和加工、注塑成型等核心技术，为公司保持长期竞争优势提供了技术支撑。

（二）产品和应用领域多元化布局优势

精密注塑模具的质量往往决定了注塑件以及终端成品的生产规模、技术和质量水平，公司凭借在精密注塑模具的技术积累，具备向下游延伸的天然优势。经过多年努力，公司已成功将业务延伸至注塑件和健康产品，从而充分发挥了各业务间的协同效应，可满足客户“一站式”采购要求，不断增强与客户的合作粘性。

公司在多元化产品结构布局的同时，积极向多领域细分市场进行开拓，目前公司业务已经在汽车、健康家电、户外家居、电子等众多应用市场完成布局，进而有效规避了单一应用市场波动对公司生产经营的影响，为公司主营业务的持续、稳定、健康发展奠定了良好基础。

（三）生产制造优势

公司拥有小试、中试和规模化生产的全套设备，建有 10 万级无尘车间和中央供料系统，可满足客户定制化、多样化需求。同时，公司注重提升生产过程中，特别是关键工序设备的精细化、自动化水平，已引进了五轴数控加工中心、数控电火花加工机、数控线切割放电加工机、数控深孔钻床、双色注塑机等加工制造设备以及自动光学检查机、光学测量系统、三坐标测量机等先进的检测设备。并且公司通过使用 MES 系统，加强了对设备的实时监控，实现了注塑机等设备的联网集中管理，从而进一步提高了设备运行的安全性和稳定性，并可根据订单和实际情况迅速地匹配产能、调整产量，从而进一步提升了公司柔性化生产水平。

同时，公司除在厦门市、上海市、天津市、泉州市等地建有生产基地外，还在德国耶拿市、马来西亚新山市、墨西哥萨尔蒂约市、越南隆安省等地设有工厂。一方面，海外生产基地作为公司对外宣传和服务窗口，能够进一步提升公司影响力，开拓国际市场；另一方面，德国生产基地有利于公司直接对接国际先进技术，提高公司高端化产品产能；马来西亚生产基地则可依靠当地劳动力成本优势有效节约生产成本；墨西哥生产基地有利于贴近国际客户，更好地了解市场需求及新技术趋势，满足客户国际化业务需要，更好地开拓美洲等国际市场，提升公司的国际化形象，增强公司国际综合竞争能力；越南生产基地有利于充分利用当地的资源，搭建公司海外生产平台，提升公司全球生产配套水平。未来，伴随以上生产基地建设以及国际化布局的进一步完善，公司规模效应将得以提升，有利于促进公司盈利能力和竞争实力的进一步增强。

（四）客户资源优势

通过优质产品和服务的输出，公司与众多下游应用领域知名企业或大型企业客户建立了长期稳定的合作关系，积累了丰富的客户资源。公司主要客户资源有：汽车领域的均胜电子、捷温科技集团、博泽集团、Altcam 集团、慧鱼集团、法拉电子等；户外家居领域的宜家集团、博格步集团、威卢克斯集团、YETI 集团、家得宝集团等；电子领域的康普集团等；健康家电领域的晨北集团、历德集团等。

通过与上述优质客户紧密合作，公司能够及时洞察和把握行业发展趋势，不断开发出符合市场需求的产品，为公司做大做强奠定了坚实的市场基础，对拓展新客户起到了较好的带动效应。

（五）质量控制优势

公司精密注塑模具和注塑件产品为下游生产制造的基础工艺装备和配件，直接影响了终端产品的性能和品质。公司客户大多为行业内知名企业，因此对公司产品质量有着严格要求。公司强调全面质量管理的理念，已建立了完善的质量管理体系和标准，并取得 ISO9001、IATF16949 等产品质量认证证书。

同时，公司建有检测实验室，配备了自动光学检查机、光学测量系统、三坐标测量机等先进的检测仪器，引进了电极自动监测系统，可对产品精度、使用寿命等关键指标进行全面有效的测试验证，及时发现和解决产品品质问题，确保产品符合行业标准和客户要求。

（六）快速响应的服务优势

公司积极打造以客户为中心的全球化营销服务网络，建立快速响应机制，加强本地化配套服务。公司位于厦门市、上海市、天津市、泉州市、德国耶拿市、马来西亚新山市、墨西哥萨尔蒂约市、越南隆安省等地的生产基地均兼有营销服务功能，能对收到的客户反馈进行及时回复和处理，保证公司产品交付的及时性。

同时，为了不断提高服务质量，公司组建了专业高效的售后服务团队，并组织了团队专业培训，在充分了解客户需求的基础上，为客户提供更具针对性的售前、售中、售后的技术服务。

（七）信息化管理优势

公司在采购、生产、销售、研发等方面已建立了符合公司经营特点的管理模式，并通过信息化系统建设，更为全面地实现了集团“人、财、物、产、供、销”等各方面的资源整合，能够高效对数据进行收集和分析，为公司决策提供了有效的支撑和保障，从而有助于公司不断提高生产能力和工作效率，缩短供应链流程的交付周期。

其中，公司开发了针对模具设计和制造的管理系统，实现了生产、编程、设计端口数据共享，加强了模具设计和制造的系统化、标准化管理，在行业转型升级中起到了良好的示范作用，荣获了“两化融合管理体系评定证书”。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| 营业收入 | 814,122,080.66 | 525,000,334.84 | 55.07% | 主要系本期公司业务规模增长所致。 |
| 营业成本 | 577,583,485.27 | 358,862,485.10 | 60.95% | 主要系本期随公司业务规模增长所致。 |
| 销售费用 | 22,906,235.16 | 17,480,803.44 | 31.04% | 主要系本期随公司业务规模增长所致。 |
| 管理费用 | 81,645,729.26 | 76,139,068.78 | 7.23% | |
| 财务费用 | -3,311,658.94 | -7,028,290.25 | 52.88% | 主要系本期受汇率波动导致的汇兑收益减少所致。 |
| 所得税费用 | 17,507,963.84 | 12,122,465.44 | 44.43% | 主要系本期计提当期所得税增加所致。 |
| 研发投入 | 36,823,685.33 | 31,997,517.48 | 15.08% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,170,331.45 | 111,075,921.43 | -62.03% | 主要系本期业务规模扩大，支付供应商货款和职工薪酬增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 240,659,868.19 | -260,999,314.95 | 192.21% | 主要系本期现金管理投资净额减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -133,710,716.62 | -86,896,959.05 | -53.87% | 主要系本期回购股份、分红增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 151,676,254.04 | -232,564,502.38 | 165.22% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 精密模具 | 121,989,454.35 | 66,693,466.67 | 45.33% | -1.64% | -10.06% | 5.12% |
| 注塑产品 | 361,495,998.08 | 244,235,445.01 | 32.44% | 34.47% | 31.07% | 1.75% |
| 健康产品 | 292,184,527.23 | 233,918,032.77 | 19.94% | 131.92% | 145.98% | -4.58% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|------------------------------|----------|
| 投资收益 | 22,605,614.46 | 16.65% | 主要系本期银行理财产品收益、债权投资持有期间的投资收益。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -1,599,082.37 | -1.18% | 主要系报告期末未到期理财产品产生的公允价值变动。 | 否 |
| 资产减值 | -9,460,216.50 | -6.97% | 主要系本期计提的存货跌价损失。 | 否 |
| 营业外收入 | 25,618,944.16 | 18.87% | 主要系本期收购子公司产生的收益。 | 否 |
| 营业外支出 | 207,514.58 | 0.15% | 主要系本期固定资产报废损失。 | 否 |
| 其他收益 | 11,001,129.52 | 8.10% | 主要系本期收到的与日常活动相关的政府补助。 | 否 |
| 信用减值损失 | -2,177,772.82 | -1.60% | 主要系本期计提的坏账损失。 | 否 |
| 资产处置收益 | -52,590.57 | -0.04% | 主要系本期固定资产处置损益。 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 455,886,543.62 | 12.14% | 303,997,149.43 | 8.23% | 3.91% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 474,065,078.38 | 12.62% | 321,662,446.17 | 8.70% | 3.92% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|------------------|
| 存货 | 399,817,541.57 | 10.64% | 295,274,306.58 | 7.99% | 2.65% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 56,613,903.37 | 1.51% | 58,427,538.72 | 1.58% | -0.07% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 90,589,299.56 | 2.41% | 110,696,729.67 | 3.00% | -0.59% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 880,491,398.71 | 23.44% | 834,037,623.86 | 22.57% | 0.87% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 89,681,847.58 | 2.39% | 114,916,282.13 | 3.11% | -0.72% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 17,518,734.78 | 0.47% | 9,819,453.69 | 0.27% | 0.20% | 无重大变化 |
| 短期借款 | | | 2,002,200.00 | 0.05% | -0.05% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 77,595,682.20 | 2.07% | 65,570,844.77 | 1.77% | 0.30% | 无重大变化 |
| 长期借款 | 37,987,972.31 | 1.01% | 41,324,061.97 | 1.12% | -0.11% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 8,453,902.71 | 0.23% | 5,866,661.43 | 0.16% | 0.07% | 无重大变化 |
| 交易性金融资产 | 401,678,011.63 | 10.69% | 838,977,094.00 | 22.70% | -12.01% | 主要系本期减少理财产品投资所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 838,977,094.00 | -1,599,082.37 | 0.00 | 0.00 | 1,184,909,009.00 | 1,632,079,366.37 | 0.00 | 401,678,011.63 |
| 4.其他权益工具投资 | 31,605,060.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,605,060.86 |
| 金融资产小计 | 870,582,154.86 | -1,599,082.37 | 0.00 | 0.00 | 1,184,909,009.00 | 1,632,079,366.37 | 0.00 | 433,283,072.49 |
| 上述合计 | 870,582,154.86 | -1,599,082.37 | 0.00 | 0.00 | 1,184,909,009.00 | 1,632,079,366.37 | 0.00 | 433,283,072.49 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“22、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 91,042,883.94 | 94,290,110.64 | -3.44% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|--------------|-------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|------------|------|-------------|----------|
| 宇科塑料(厦门)有限公司 | 生产制造业 | 收购 | 60,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 注塑 | 完成 | 0.00 | -43,991.91 | 否 | 2024年06月03日 | 2024-038 |
| 合计 | -- | -- | 60,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -43,991.91 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|---------------------|
| 募集资金总额 | 199,929.6 |
| 报告期投入募集资金总额 | 26,152.37 |
| 已累计投入募集资金总额 | 117,851.86 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 ^{注1} |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% ^{注1} |

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门唯科模塑科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3798号）核准，并经深圳证券交易所同意，截至2022年1月6日公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,120万股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币64.08元，募集资金总额人民币1,999,296,000.00元。扣除不含税承销费和保荐费人民币225,894,400.00元后的募集资金为人民币1,773,401,600.00元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2022年1月6日汇入公司募集资金专户；另扣减不含税其他发行费用人民币17,573,406.44元后，实际募集资金净额为人民币1,755,828,193.56元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具大华验字[2022]000001号《验资报告》。

二、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年2月26日，公司召开第一届董事会第十七次会议审议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币17,596.51万元。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，出具了《厦门唯科模塑科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]001156号），并已置换完毕。

三、使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

2024年4月21日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币9亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型金融产品或结构性存款等理财产品，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起不超过12个月（含），在上述额度及期限内可循环滚动使用。保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。该议案提交2023年度股东大会审议通过。

四、报告期使用金额及期末余额

公司 2024 年 1-6 月实际使用募集资金 26,152.37 万元，2024 年收到的银行存款利息和理财产品收益扣银行手续费等的净额为 1,474.16 万元，累计已使用募集资金 117,851.86 万元；累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 6,543.18 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 64,049.27 万元，其中现金管理余额为 48,700.00 万元。

注 1：2022 年 2 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投入健康家电研发孵化中心建设项目的议案》，同意公司使用超募资金人民币 9,000 万元投入健康家电研发孵化中心建设项目。

2023 年 6 月 1 日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《变更超募资金用途暨以自有资金置换已投入部分超募资金并归还募集资金专户的议案》，同意公司为提高研发、生产效率，将“健康家电研发孵化中心建设项目”实施地点由厦门市湖里区新科广场变更至厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号），并以自有资金置换已投入使用的超募资金 4,752.39 万元，尚未投入使用的超募资金 4,247.61 万元将根据项目发展的需要，后续以自有资金陆续投入，该项目不再作为超募项目，相关的募集资金三方监管协议亦予以终止。

综上，公司累计变更用途的募集资金总额为 0。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|---|-----------|------------|------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 1.唯科高端智能模塑科技产业园项目 | 否 | 38,022.08 | 38,022.08 | 38,022.08 | 3,846.48 | 24,966.56 | 65.66% | 2022年12月31日 | 271.74 | -642.98 | 否 | 否 |
| 2.唯科模塑智能制造项目 | 否 | 31,149.87 | 31,149.87 | 31,149.87 | 2,101.5 | 17,594.49 | 56.48% | 2022年12月31日 | 163.86 | 149.53 | 否 | 否 |
| 3.唯科技术中心升级改造 | 否 | 6,108 | 6,108 | 6,108 | 65.1 | 1,146.49 | 18.77% | 2026年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 4.唯科营销服务网络建设 | 否 | 2,217.75 | 2,217.75 | 2,217.75 | 39.29 | 144.32 | 6.51% | 2026年12月31日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 77,497.7 | 77,497.7 | 77,497.7 | 6,052.37 | 43,851.86 | -- | -- | 435.6 | -493.45 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | -- | 87,000 | 87,000 | 87,000 | 20,100 | 74,000 | 92.93% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 87,000 | 87,000 | 87,000 | 20,100 | 74,000 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 164,497.7 | 164,497.7 | 164,497.7 | 26,152.37 | 117,851.86 | -- | -- | 435.6 | -493.45 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>(1) 唯科高端智能模塑科技产业园项目：厂房已于 2022 年 12 月完成建设，并于 2023 年 2 月通过政府验收，目前已投产使用。投资进度未达计划的原因：①公司为订单式生产，生产基地募投项目达到可使用状态后，随着订单增加随之配套生产设备才会逐步购置；②由于募集资金使用审核时间和规范限制，项目部分前期投入和部分设备使用自有资金支付。实现效益未达计划的原因：项目投产时间较短，尚处于产能爬坡阶段，未完全释放。未来，项目产能将逐步释放，效益将逐步得以体现。</p> <p>(2) 唯科模塑智能制造项目：厂房已于 2022 年 12 月完成建设，并于 2023 年 3 月通过政府验收，目前已投产使用。投资进度未达计划的原因：①公司为订单式生产，生产基地募投项目达到可使用状态后，随着订单增加随之配套生产设备才会逐步购置；②由于募集资</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------------|---|
| | <p>金使用审核时间和规范限制，项目部分前期投入和部分设备使用自有资金支付。 实现效益未达计划的原因：项目投产时间较短，尚处于产能爬坡阶段，未完全释放。未来，项目产能将逐步释放，效益将逐步得以体现。</p> <p>（3）唯科技术中心升级改造：公司已陆续对技术中心进行升级改造，部分办公场地、机器设备已投入使用，其余部分正有序推进中。 投资进度未达计划的原因：①公司为订单式生产，生产基地募投项目达到可使用状态后，随着订单增加随之配套研发和测试设备才会逐步购置；②由于募集资金使用审核时间和规范限制，项目部分前期投入和部分设备使用自有资金支付。</p> <p>（4）唯科营销服务网络建设：公司已于 2023 年 8 月起陆续在美国、新加坡等国家设立子公司。 投资进度未达计划的原因：①该募投项目编制时市场环境良好，在美国、新加坡等国家设立营销网点符合当时的发展需求。近年来，世界经济环境发生较大的变动，公司相应推迟了在海外设立营销网点的计划。②由于募集资金使用限制的原因，海外公司暂时用自有资金支付。</p> |
| <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>不适用。</p> |
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p>适用</p> <p>超募资金的金额为人民币 98,085.12 万元。</p> <p>2022 年 2 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投入健康家电研发孵化中心建设项目的议案》，同意公司使用超募资金人民币 9,000 万元投入健康家电研发孵化中心建设项目。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。</p> <p>2022 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司为满足公司业务发展的需要，提高资金使用效率，为股东创造更大的价值，使用超募资金 2.9 亿元用于永久补充流动资金。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。该议案提交 2021 年年度股东大会审议通过。</p> <p>2023 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司为满足公司业务发展的需要，提高资金使用效率，为股东创造更大的价值，使用超募资金 2.9 亿元用于永久补充流动资金。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。该议案提交 2022 年度股东大会审议通过。</p> <p>2023 年 6 月 1 日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《变更超募资金用途暨以自有资金置换已投入部分超募资金并归还募集资金专户的议案》，同意公司为提高研发、生产效率，将“健康家电研发孵化中心建设项目”实施地点由厦门市湖里区新科广场变更至厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号），并以自有资金置换已投入使用的超募资金 4,752.39 万元，尚未投入使用的超募资金 4,247.61 万元将根据项目发展的需要，后续以自有资金陆续投入，该项目不再作为超募项目，相关的募集资金三方监管协议亦予以终止。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。该议案提交 2023 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2024 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司为满足公司业务发展的需要，提高资金使用效率，为股东创造更大的价值，使用超募资金 2.9 亿元用于永久补充流动资金。保荐机构对该议案发表了明确的同意意见。该议案提交 2023 年度股东大会审议通过。</p> <p>截止 2024 年 06 月 30 日，已累计投入超募资金 74,000.00 万元。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>2023 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点的议案》，同意募投项目“唯科模塑智能制造项目”实施地点由厦门市翔安区龙窟东路 2 号增加为厦门市翔安区龙窟东路 2 号和厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号、1154 号、1156 号、1166 号、1170 号。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | <p>2023 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点的议案》，同意募投项目“唯科高端智能模塑科技产业园项目”实施主体由泉州唯科增加为泉州唯科及其全资子公司泉州格兰浦模塑科技有限公司、泉州唯科智能家居有限公司。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | <p>2022 年 2 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议审议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 17,596.51 万元。公司独立董事、保荐机构对该议案发表了明确的同意意见，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，出具了《厦门唯科模塑科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]001156 号），并已置换完毕。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2024 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币 9 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型金融产品或结构性存款等理财产品，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月（含），在上述额度及期限内可循环滚动使用。</p> <p>截止 2024 年 06 月 30 日，购买的理财产品未到期余额为 48,700.00 万元。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 49,121 | 29,351 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 39,000 | 9,500 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 89,121 | 39,851 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 上海克比 | 子公司 | 模具、注塑 | 20,000,000 | 308,866,154.40 | 238,738,336.70 | 89,198,369.46 | 15,202,337.58 | 13,318,851.54 |
| 健康产业 | 子公司 | 健康产品 | 30,000,000 | 349,494,364.21 | 157,003,813.66 | 296,947,169.62 | 33,222,136.59 | 30,020,884.72 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|-------------------|
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 对整体生产经营和业绩不产生重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险

报告期内，受国际大宗商品价格及国内外市场供应情况的影响，公司部分原材料采购价格呈现大幅波动，给公司生产经营带来了一定影响。公司将持续深化与供应商的战略合作关系，建立科学合理的备料机制，形成安全、稳定的供应链体系；同时通过提升人员效率、调整产品报价方式等替代措施来降低原材料价格上涨对公司业绩带来的影响。

2、毛利率下降的风险

今年较上年同期小幅下滑。由于劳动力成本的上升、原材料价格的波动以及竞争的日益激烈，公司的综合毛利率可能存在下滑的风险。公司将持续为客户提供高品质的产品和服务，为保持现有产品和项目稳定合作的基础上，深入挖掘客户需求，努力争取客户的新产品和新项目；持续加大技术创新力度，加强对产品的研发和市场开发投入；进一步精益运营、提升效率，持续降本增效。

3、境外子公司的经营风险

为积极拓展海外市场，整合国际资源，公司先后在德国、马来西亚、墨西哥、新加坡、美国、越南建立子公司。因法律体系、商业环境、企业文化等方面与国内存在诸多差异，公司将可能面临因海外经营经验不足、经营环境恶化导致的海外经营风险。公司将密切关注境外投资所在国的政治经济政策，聘请专业顾问和管理人才，同时公司将加强对境外子公司的内控管理和决策授权，并完善员工激励机制，统筹运营，实现公司国际化战略布局目标。

4、公司快速扩张带来的管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司在生产技术管理、内控流程管理、人力资源管理都面临较大挑战，并对管理团队提出了更高的要求。公司将加强人力资源管理与企业文化建设，积极招聘行业内高端技术人才和高技能人才，加强内外部培训，提高员工专业素质，继续壮大公司人才队伍，并通过制定和实施完善的人才激励机制，保持优秀管理人才及专业人才的积极性和稳定性。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|---|------|--------|---------------|----------------------------|---------------------------------------|
| 2024 年 01 月 17 日 | 公司会议室 | 其他 | 机构 | 东方财富证券：杨劲、张逸麟 | 公司介绍、主营业务发展情况、公司未来发展计划 | 《2024 年 1 月 17 日投资者关系活动记录表》（2024-001） |
| 2024 年 05 月 16 日 | “全景路演” (http://rs.p5w.net) | 其他 | 个人 | 线上投资者 | 2023 年年报业绩说明会暨投资者网上集体接待日活动 | 《2024 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》（2024-002） |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 62.61% | 2024 年 05 月 14 日 | 2024 年 05 月 14 日 | <p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于<2023 年年度报告>全文及摘要的议案》； 2. 《关于<2023 年度董事会工作报告>的议案》； 3. 《关于<2023 年度监事会工作报告>的议案》； 4. 《关于<2023 年度财务决算报告>的议案》； 5. 《关于 2023 年度利润分配预案的议案》； 6. 《关于 2024 年中期分红安排的议案》； 7. 《关于 2024 年度董事、监事薪酬方案的议案》； 9. 《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》； 10. 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》； 11. 《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》； 12. 《关于修订<公司章程>、制定及修订公司部分规章制度的议案》； <ol style="list-style-type: none"> 12.01. 《关于修订<公司章程> 的议案》； 12.02. 《关于修订<股东大会议事规则> 的议案》； 12.03. 《关于修订<董事会议事规则> 的议案》； 12.04. 《关于修订<独立董事工作制度> 的议案》； 12.05. 《关于修订<关联交易管理制度> 的议案》； 12.06. 《关于修订<募集资金管理办法> 的议案》； 12.07. 《关于制定<会计师事务所选聘制度> 的议案》。 <p>审议未通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 8. 《关于拟续聘会计师事务所的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 5 |
| 分配方案的股本基数（股） | 124,800,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 62,400,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 62,400,000.00 |
| 可分配利润（元） | 280,991,605.09 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增方案的详细情况说明 | |
| <p>本公司 2024 年半年度权益分派方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司股份总数 124,800,000 股扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。在利润分配方案披露日至实施权益分配股权登记日期间，因新增股份上市、股权激励授予或行权、可转债转股、股份回购等事项导致公司股本发生变动的，公司将维持分配比例不变，相应调整分配总额。</p> <p>2024 年半年度利润分配方案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下，综合考虑公司的经营发展及广大投资者的利益等因素提出的，符合公司经营规模扩大、主业持续成长的实际情况。该利润分配方案实施不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响，有利于广大投资者参与和分享公司发展的经营成果，兼顾了股东的即期利益和长远利益。该利润分配方案符合《公司法》《企业会计准则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司的利润分配政策，该利润分配方案合法、合规、合理。</p> <p>注 1、2024 年半年度利润分配以实施权益分派股权登记日登记的公司股份总数 124,800,000 股扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数。</p> <p>注 2、该金额尚需扣除股权登记日公司回购专用证券账户的股份对应的分红金额。</p> | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2022 年 12 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“本次激励计划”）《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。同日，公司召开第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于

《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》及《关于核实〈2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2022 年 12 月 26 日至 2023 年 1 月 5 日，公司对拟首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2023 年 1 月 6 日，公司披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单公示情况说明及核查意见》。

2023 年 1 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本次激励计划获得 2023 年第一次临时股东大会的批准，董事会被授权办理本次激励计划相关事宜。同日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2023 年 2 月 8 日，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定公司以 2023 年 2 月 8 日为首次授予日，授予 240 名激励对象 366.2 万股限制性股票。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。监事会对调整后的激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

2023 年 8 月 24 日，公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意将 2022 年限制性股票激励计划授予价格（含预留）由 17.92 元/股调整为 17.22 元/股。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2023 年 12 月 25 日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就。根据《上市公司股权激励管理办法》和公司《2022 年限制性股票激励计划》的有关规定及 2023 年第一次临时股东大会的相关授权，同意以 2023 年 12 月 25 日为预留授予日，授予 23 名激励对象 20 万股第二类限制性股票。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。监事会对激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

2024 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，同意按规定为符合条件的 230 名首次授予部分激励对象办理 122.51 万股第二类限制性股票归属相关事宜，归属价格为 17.22 元/股。另同意作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票合计 32.07 万股。

2024 年 6 月 14 日，公司披露《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理首次授予部分第一个归属期第二类限制性股票登记手续，本次归属数量为 1,225,104 股，上市流通日为 2024 年 6 月 14 日。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）积极参与社会公益事业：公司注重回馈社会，在力所能及的范围内，积极投身残疾人福利基金会爱心捐款等社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

（二）投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资者的合法权益。同时，公司通过现场接待、深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（三）提供就业机会，关怀员工，重视员工权益。公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才保有，为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。

（四）客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|-----------------------|------|------------------|------------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳;王燕;郭水源;王志军;傅元梧;王彬阳;郭献钧;罗建文;周镇森 | 股份限售承诺 | 注 1 | 2022 年 01 月 11 日 | 2023 年 07 月 10 日 | 已履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 股份限售承诺 | 注 2 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 07 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门领唯创富管理咨询合伙企业(有限合伙); 厦门市科普特投资合伙企业(有限合伙) | 股份限售承诺 | 注 3 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 01 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门立唯昇管理咨询合伙企业(有限合伙);上海克比管理咨询合伙企业(有限公司) | 股份限售承诺 | 注 4 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 01 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 张侃;庄朝阳;庄耀凯;庄恺军;张新民;庄丽虹 | 股份限售承诺 | 注 5 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 01 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 郭锦川;江培煌;周燕华;林明山;窦圣芸;林翊;陈杰雄;谢玉兰;蔡永江;郭彬莹;顾玉明;吴红霞 | 股份限售承诺 | 注 6 | 2022 年 01 月 11 日 | 2023 年 01 月 10 日 | 已履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | 分红承诺 | 注 7 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 01 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 8 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄朝阳 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 9 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄耀凯;庄恺军;张新民;庄丽虹 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 10 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 11 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳;王燕;郭水源;王志军;钟建兵;戴建宏;李辉;傅元梧;王彬阳;郭献钧;罗建文;周镇森 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 12 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|-----------------------|------|------------------|--------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 13 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司;庄辉阳;王燕;郭水源;王志军;傅元梧;王彬阳;郭献钧;罗建文;周镇森 | IPO 稳定股价承诺 | 注 14 | 2022 年 01 月 11 日 | 2025 年 01 月 10 日 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | 其他承诺 | 注 15 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | 其他承诺 | 注 16 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 其他承诺 | 注 17 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳; 王燕 | 其他承诺 | 注 18 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 庄辉阳;王燕;郭水源;王志军;钟建兵;戴建宏;傅元梧;王彬阳;郭献钧;李辉;罗建文;周镇森 | 其他承诺 | 注 19 | 2022 年 01 月 11 日 | 长期性 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | 其他承诺 | 注 20 | 2022 年 12 月 25 日 | 激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 2022 年限制性股票激励对象 | 其他承诺 | 注 21 | 2022 年 12 月 25 日 | 激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止 | 正常履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

注 1: 1.自公司本次发行上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。2.公司本次发行上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的, 则作除权除息处理), 或者公司上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)公司股票收盘价低于发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的, 则作除权除息处理), 本公司持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。3.本人在担任公司董事、监事和高级管理人员期间, 本人将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及其变动情况。在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内, 本人每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人所持有的公司股份。4.本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作

相应调整)不低于公司首次公开发行股票时的发行价。5.本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股份锁定的有关规定以及本人关于股份锁定的承诺,本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。如违反上述承诺,除按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任,本人应将违规减持而获得的全部收益上缴给公司。6.本承诺函为不可撤销之承诺函,自签署之日起生效。在本人持股期间,若股份锁定的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 2: 1.自公司本次发行上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份,也不提议由公司回购该部分股份。2.公司本次发行上市后 6 个月内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的,则作除权除息处理),或者公司上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)公司股票收盘价低于发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的,则作除权除息处理),本人持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。3.本人将严格遵守本人作出的关于股东持股锁定期限的承诺,若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的,股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若在本人减持股份前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则本人的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。4.若本人在限售期满后减持首发前股份的,应当明确并披露公司的控制权安排,保证公司持续稳定经营。5.本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东的持股及股份变动的有关规定,如违反上述承诺,除按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任,本人应将违规减持而获得的全部收益上缴给公司。6.本人在锁定期届满后,在持有公司 5%以上股份期间减持公司首发前股份的,减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。7.公司存在《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第十章第五节规定的重大违法情形,触及退市标准的,自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前,本人不减持公司股份。8.本承诺函为不可撤销之承诺函,自签署之日起生效。在本人持股期间,若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 3: 1.自公司本次发行上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份,也不提议由公司回购该部分股份。2.本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动(包括减持)的有关规定,规范诚信履行股东的义务,如违反上述承诺,本企业愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。3.本企业在锁定期届满后,在持有公司 5%以上股份期间减持公司首发前股份的,减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。4.本承诺函为不可撤销之承诺函,自签署之日起生效。在企业持股期间,若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 4: 1.自公司本次发行上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份,也不提议由公司回购该部分股份。2.本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动(包括减持)的有关规定,规范诚信履行股东的义务,如违反上述承诺,本企业愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。3.本承诺函为不可撤销之承诺函,自签署之日起生效。在企业持股期间,若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 5: 1.自公司本次发行上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份,也不提议由公司回购该部分股份。2.本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动(包括减持)的有关规定,规范诚信履行股东的义务,如违反上述承诺,本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相

应的法律责任。3.本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 6：1.自公司本次发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。2.本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务，如违反上述承诺，本人愿意按照法律、法规、规范性文件的规定承担相应的法律责任。3.本承诺函为不可撤销之承诺函，自签署之日起生效。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 7：公司将严格遵守上市后适用之《厦门唯科模塑科技股份有限公司章程（草案）》以及《厦门唯科模塑科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》及公司股东大会审议通过之其他利润分配安排，切实保障投资者收益权。

注 8：1.本人及本人控制的企业（除公司及其控股企业外）在中国境内目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动。公司的资产完整，其资产、业务、人员、财务、及机构均独立于本人及本人所控制的其他企业。2.在公司本次发行上市后，本人及本人所控制的除公司及其控股企业以外的其他企业不从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争关系的业务或活动。3.在公司本次发行上市后，本人将根据有关法律法规的规定确保公司在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；将不利用公司控股股东地位进行任何损害公司及其他股东权益的活动。如因本人及本人所控制的除公司及其控股企业以外的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，则本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效且均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本人在本承诺函项下的其他承诺；若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 9：1.本人控制的企业（除公司及其控股企业外）在中国境内目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动。公司的资产完整，其资产、业务、人员、财务、及机构均独立于本人所控制的其他企业。2.在公司本次发行上市后，本人所控制的除公司及其控股企业以外的其他企业不从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争关系的业务或活动。3.在公司本次发行上市后，本人将根据有关法律法规的规定确保公司在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；将不利用与公司控股股东的关系进行任何损害公司及其他股东权益的活动。如因本人所控制的企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，则本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，在本人近亲属作为公司控股股东期间持续有效且均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本人在本承诺函项下的其他承诺；若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 10：1.本人目前未控制任何企业，若本人未来通过投资控制任何企业，本人将保证所控制的企业不从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争关系的业务或活动。2.在公司本次发行上市后，本人将根据有关法律法规的规定确保公司在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；将不利用公司控股股东的关联关系进行任何损害公司及其他股东权益的活动。如因本人所控制的企业以外的企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，则本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，在本人近亲属作为公司控股股东期间持续有效且均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本人在本承诺函项下的其他承诺；若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、

法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

注 11：1.本人不会利用控股股东之一致行动人的地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2.截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制的其他企业与公司不存在其他重大关联交易。3.本承诺函出具后，本人及本人控制的其他企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，在不与法律、法规及公司公司章程等相关规定相抵触的前提下，本人将促使该等企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规和公司公司章程规定的有关程序。4.本人将促使本人及本人控制的其他企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为公司控股股东之一致行动人期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

注 12：1.本人不会利用董事/监事/高级管理人员的地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2.截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制的其他企业与公司不存在其他重大关联交易。3.本承诺函出具后，本人及本人控制的其他企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，在不与法律、法规及公司公司章程等相关规定相抵触的前提下，本人将促使该等企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规和公司公司章程规定的有关程序。4.本人将促使本人及本人控制的其他企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的，则本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

注 13：1.本人作为公司的实际控制人，声明目前不存在以任何形式占用或使用公司资金的行为。2.本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，侵害上市公司财产权利，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。3.本人及本人控制的其他企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

注 14：如公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后 36 个月内，公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指公司最近一期经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深交所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将按程序启动以下稳定股价预案：1、启动股价稳定措施的具体条件和程序（1）预警条件 公司上市后三年内，如公司股票连续 10 个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产时，启动预警机制，预警措施包括公告提示、根据需要与投资者安排见面、初步协商维持股价稳定措施的意向等。

（2）启动条件及程序 公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、资本公积金转增股本、增发新股、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心：①公司董事会应于启动条件成就之日起 10 个工作日内召开董事会，审议公司稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并于做出决议后的 2 个工作日内公告董事会决议并发布召开股东大会的通知，30 日内召开股东大会。公司应在公司股东大会决议做出之日起 5 个工作日内开始实施稳定股价措施。②公司控股股东于董事会决议公告日之后 5 个工作日内就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。③董事、高级管理人员于股东大会决议公告日之后 5 个工作日内就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告，董事、高级管理人员应在增持公告作出之日

起 5 个交易日内开始启动增持。在稳定股价措施实施过程中，股价再次达到稳定股价启动条件的，不再重复启动稳定股价措施。前次稳定股价措施实施后，再次出现稳定股价预案规定的稳定股价启动条件的，则公司、控股股东、董事及高级管理人员应按照稳定股价预案的规定再次启动稳定股价程序。（3）停止条件 在稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。稳定股价具体方案实施期满后，如再次达到上述稳定股价的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

2、相关责任主体 本预案所称相关责任主体包括公司、控股股东、董事及高级管理人员。本预案中应采取稳定股价措施的董事（本预案中的董事特指非独立董事，下同）、高级管理人员既包括在公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职董事、高级管理人员。相关责任主体离职不影响本预案及其承诺的执行，新聘任的董事及高级管理人员在受聘时应作出相关承诺。

3、稳定股价的具体措施 当触发前述股价稳定措施的启动条件时，按照控股股东、公司、董事及高管人员的顺序采取以下部分或全部措施稳定公司股价，相关责任主体采取稳定股价措施应及时履行信息披露义务。其中公司采取股价稳定措施应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定审批程序。同时，应保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）控股股东增持股份 ①在符合股票交易相关规定且增持股份不会触发控股股东要约收购义务的前提下，控股股东通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。增持股票的总金额不低于 500 万元，且连续 12 个月内增持不超过增持时公司股份总额的 2%。②除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。（2）公司稳定股价的措施 ①在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。②在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。公司回购股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。公司单次用于回购股份的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%，且单次回购股份数量不超过回购时公司股份总额的 2%。公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一个会计年度经审计净利润的 50%。公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。回购股份的处置应符合《公司法》等相关法律法规的规定。③通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。④法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份 ①在符合股票交易相关规定的前提下，根据公司关于稳定股价具体方案，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 20%。②除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。触发前述股价稳定措施启动条件时，公司的控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。公司在上市后三年内聘任新的董事、高级管理人员亦会要求其在任职前做出稳定股价的承诺并履行相关义务。

4、约束措施（1）公司在启动稳定股价预案的条件满足时，公司将按照稳定股价的预案履行各项义务，公司将遵照《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规的规定回购股份，不导致公司股权分布不符合上市条件。如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：①公司将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 10 个交易日内召开会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，公司董事（不含独立董事）将以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。（2）控股股东、董事、高级管理人员 负有增持股票义务的公司控股股东、董事（独立董事除外）及高级管理人员未按预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划时，公司有权责令其在限期内履行增持股票义务。公司有权暂扣其应得的现金分红和薪酬，同时限制其转让直接及间接持有的公司股份，直至其履行完毕增持股票义务为止；公司董事（独立董事除外）、高级管理人员拒不履行预案规定的股票增持义务且情节严重的，公司控股股东、董事会、监事会及半数以上的独立董事均有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。

5、公司及相关主体出具《厦门唯科模塑科技股份有限公司上市后三年内稳定股价预案及承诺》公司、公司控股股东、实际控制人及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业/本人自愿依法履行《厦门唯科模塑科技股份有限公司上市后三年内稳定股价预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

注 15: 1. 本公司承诺, 若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前, 因本公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响, 在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后, 对于本公司首次公开发行的全部新股, 本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期存款利息, 对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。2. 若本公司首次公开发行的股票上市流通后, 因本公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响, 本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 10 个交易日内召开董事会或股东大会, 并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股, 回购价格不低于本次新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利率。3. 如本公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失, 本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照相关法律法规的规定执行。4. 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本公司将承担相应的法律责任, 接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额, 并接受社会监督, 确保投资者合法权益得到有效保护。5. 本承诺函为不可撤销之承诺函, 自承诺人签署之日起生效。

注 16: 1. 本公司保证本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。2. 如本公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个交易日内召开董事会或股东大会, 并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股。

注 17: 1. 本人保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。2. 如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个交易日内启动股份购回程序, 回购公司首次公开发行的全部新股。

注 18: 1. 本人承诺, 如公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响, 在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后, 本人将购回原转让的限售股份 (如有), 并将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。2. 如公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失, 本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照相关法律法规的规定执行。3. 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人将停止在公司处领取薪水 (如有) 及/或股东分红 (如有), 同时本人持有的公司股份不得转让, 直至实际履行上述承诺事项为止, 并承担相应的法律责任, 接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额, 并接受社会监督, 确保投资者合法权益得到有效保护。4. 本承诺函为不可撤销之承诺函, 自签署之日起生效。

注 19: 1. 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或人民法院等有权部门对上述违法行为作出最终认定或生效判决后, 本人应向投资者进行赔偿。2. 本人作为公司董事的, 同时承诺, 在公司召开的关于股份回购的董事会作出决议时, 本人承诺就该等回购议案投赞成票。本人作为公司股东的, 同时承诺, 在公司召开的关于股份回购的股东大会作出决议时, 本人承诺就该等回购议案投赞成票。3. 如本人违反上述承诺, 未能在监管部门或司法机关要求的期限内对投资者进行足额赔偿的, 公司有权扣除本人在公司的工资、薪酬及津贴, 用以对投资者进行赔偿, 直至足额承担本人应当承担的赔偿责任为止。

注 20: 公司承诺不为本次限制性股权激励计划的激励对象通过本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。

注 21：本人承诺若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

1、公司使用他人资产情况

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房产坐落 | 租赁面积 (m ²) | 租赁价格 | 租赁期限 |
|----|---------|--|--|---------------------------|---|----------------------|
| 1 | 天津唯科 | 天津鸿港投资有限公司 | 天津自贸试验区（空港经济区）东九道 45 号 2 号厂房 | 6,366 | 9.55 万元/月 按年递增 3% | 2016.12.1-2026.11.30 |
| 2 | 健康产业 | 厦门市波仕达科技有限公司 | 厦门市翔安区翔虹路 26 号 | 4,381.65 | 8.00 万元/月 | 2024.1.1-2024.3.31 |
| 3 | 健康产业 | 厦门市波仕达科技有限公司 | 厦门市翔安区翔虹路 26 号 | 4,381.65 | 8.00 万元/月 | 2024.4.1-2024.6.30 |
| 4 | 唯科模塑 | 厦门金邦达实业有限责任公司 | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1116 号 | 1,065 | 3.20 万元/月（2023.9.16-2023.10.7 免租金） | 2023.9.16-2025.10.7 |
| 5 | 唯科模塑 | 厦门弘信电子科技集团股份有限公司 | 厦门火炬高新区（翔安）产业区春风西路 2-16 号 1#厂房二层 | 1,665.3 | 2.00 万元/月 | 2024.4.15-2026.4.15 |
| 6 | 宇科塑料 | 厦门市湖里区马垵居民委员会 | 厦门市湖里区马垵综合小区三号厂房 | 4,946 | 2016.3.1-2021.2.28：9.27 万元/月 2021.3.1-2026.2.28：10.20 万元/月 | 2016.3.1-2026.2.28 |
| 7 | 宇科塑料 | 唐德清 | 厦门市湖里区禾山镇马垵综合小区二号厂房 | 16,559.8 | 2016.3.1-2019.2.28：30.64 万元/月 2019.3.1-2022.2.28：36.43 万元/月 2022.3.1-2026.2.28：42.22 万元/月 | 2016.3.1-2026.2.28 |
| 8 | 墨西哥唯科 | Long Da Manufactura De Mexico S. de R.L. de C.V. | Bld. Industria de la Transformaci3n 3095-B Parque Industrial Saltillo-Ramos Arizpe Ramos Arizpe, Coahuila M3xico 25900 | 3,718 | 2022.8.1-2022.12.31：1.98 万美元/月 2023.1.1-2023.12.31：2.03 万美元/月 2024.1.1-2024.12.31：2.14 万美元/月 2025.1.1-2025.7.31：2.26 万美元/月 | 2022.8.1-2025.7.31 |
| 9 | 越南唯科 | C3NG TY TNHH UY LONG STAR | C3m C3ng nghi3p Li3n Minh, Ấp B3nh Ti3n 2, X3 Đ3c Ho à Hạ, HUY3n Đ3c Ho à Tỉnh Long An, Vi3t Nam | 5,760 | 2023.6.10-2023.8.10：免租金 2023.8.10-2025.8.10：3.3 亿越南盾/月 2025.8.10-2027.8.10：3.63 亿越南盾/月 2027.8.10-2028.8.10：3.99 亿越南盾/月 | 2023.6.10-2028.6.10 |
| 10 | 墨西哥唯科投资 | CORTEZ BERLANGA Y ASOCIADOS BUFETE | Bld. Ricardo Margain Zozaya No.335, Floor 5, Col. Valle del Campestre, | 18 | 1.1 万墨西哥比索/月 | 2023.8.21-2024.8.20 |

| | | | | | |
|--|---------------|--|--|--|--|
| | JURIDICO,S.C. | 66260, San Pedro Garza Garcia, Nuevo Leon | | | |
|--|---------------|--|--|--|--|

上述房屋租赁价格系参考市场价格。

2、允许他人使用公司资产情况

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 出租房屋位置 | 出租面积 (m ²) | 租赁期限 | 目前出租价格 (元/月/m ²) |
|----|---------------|------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------|---|
| 1 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 唯科模塑 | 翔安区翔虹路 16 号 101 东侧 | 183 | 2023.7.1-2024.6.30 | 28.00 |
| 2 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 唯科模塑 | 翔安区翔虹路 16 号 201 | 2,033.43 | 2023.7.1-2024.6.30 | 16.00 |
| 3 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 唯科模塑 | 翔安区翔虹路 16 号 301 | 2,033.43 | 2023.7.1-2024.6.30 | 16.00 |
| 4 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 唯科模塑 | 翔安区翔虹路 16 号 101 单元 | 1,734.54 | 2023.9.1-2024.6.30 | 2023.9.1-2023.10.15: 免租 2023.10.16-2024.6.30: 28.00 |
| 5 | 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 唯科模塑 | 湖里区坂上社 37-3 号 1101 单元 | 1,006.88 | 2023.5.1-2028.4.30 | 2023.5.1-2025.4.30: 40.00 2025.5.1-2028.4.30: 根据市场价格双方协商 |
| 6 | 厦门艺商教育科技有限公司 | 唯科模塑 | 湖里区坂上社 37-3 号 1001 单元、 1002 单元 | 2351.21 | 2023.8.8-2026.9.30 | 2023.8.8-2023.9.30: 免租 2023.10.1-2025.10.30: 53.20 2025.10.1-2026.9.30: 55.90 |
| 7 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 302 | 2,286.46 | 2023.7.1-2024.6.30 | 16.00 |
| 8 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 102 | 800 | 2023.7.1-2024.6.30 | 28.00 |
| 9 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 102 | 200 | 2023.9.1-2024.4.30 | 28.00 |
| | | | 翔安区翔虹路 16 号 102 | 923.9 | 2023.8.1-2024.4.30 | 28.00 |
| | | | 翔安区翔虹路 16 号 202、203、 303 | 6,083.92 | 2023.8.1-2024.4.30 | 16.00 |
| 10 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 102 | 1,123.9 | 2024.5.1-2025.4.30 | 28.00 |
| | | | 翔安区翔虹路 16 号 202、203、 303 | 6,083.92 | 2024.5.1-2025.4.30 | 16.00 |
| 11 | 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 303 | 100 | 2024.1.1-2024.4.30 | 16.00 |

| | | | | | | |
|----|-------------------|-------|-----------------------------------|----------|----------------------|---|
| 12 | 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 303 | 173 | 2023.8.1-2024.4.30 | 16.00 |
| 13 | 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 健康科技 | 翔安区翔虹路 16 号 203 | 273 | 2024.5.1-2025.4.30 | 16.00 |
| 14 | 厦门博乐德平台拍卖有限公司 | 厦门沃尔科 | 厦门现代物流园（保税区）象兴一路 33 号之一 | 6,597.46 | 2018.1.1-2024.2.29 | 2018.1.1-2020.12.31: 24.25 2021.1.1-2023.12.31: 26.68 2024.1.1-2024.2.29: 30.68 |
| 15 | 厦门市东渡鑫飞翔机动车检测有限公司 | 厦门沃尔科 | 厦门现代物流园（保税区）象兴一路 33 号 | 2,312.73 | 2020.2.1-2025.12.31 | 2020.2.1-2020.12.31: 32.43 2021.10.31-2024.10.31: 35.67 2024.11.1-2025.12.31: 41.02 |
| 16 | 天津布鲁艾诺航空机器人科技有限公司 | 天津唯科 | 天津自贸试验区（空港经济区）东九道 45 号 2 号厂房二楼办公区 | 120 | 2023.12.1-2026.11.30 | 18.00 |
| 17 | 天津布鲁艾诺航空机器人科技有限公司 | 天津唯科 | 天津自贸试验区（空港经济区）东九道 45 号 2 号厂房一楼 | 450 | 2023.12.1-2026.11.30 | 36.90 |
| 18 | 捷温汽车系统（上海）有限公司 | 上海克比 | 上海市青浦区华青路 1888 号 | 700 | 2021.10.1-2025.9.30 | 30.00 |
| 19 | 捷温汽车系统（上海）有限公司 | 上海克比 | 上海市青浦区华青路 1888 号 | 305 | 2023.8.1-2025.9.30 | 30.00 |
| 20 | 个人租户 | 宇科塑料 | 厦门市湖里区华荣路 188 号 703 室 | 103.9 | 2024.4.25-2025.4.24 | 35.61 |
| 21 | 个人租户 | 宇科塑料 | 厦门市湖里区华荣路 188 号 603 室 | 103.9 | 2020.8.1-2024.6.30 | 19.25 |

上述房屋租赁价格系参考市场价格，由租赁双方协商确定，价格公允。

报告期内，公司同时存在租赁和出租房产的原因为：一方面，公司及下属的健康产业等子公司由于生产规模扩大，需要租赁房产，同时公司新并购企业宇科塑料无自有厂房，在报告期内仍需租赁厂房；另一方面，由于历史延续、厂房位置独立无法配套内部使用或子公司区域性厂房过剩等原因，公司将部分房产对外出租。同时存在租赁和出租房产具有合理性。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|--------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 唯科科技（马来西亚）私人有限公司 | 2022年04月26日 | 4,454 | 2021年10月08日 | 4,454 | 连带责任担保 | | | 120（月） | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 5,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 4,454 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 5,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 4,454 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 5,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 4,454 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 5,000 | 报告期末实际担保余额合计 | | | | | | 4,454 |

| | | | |
|---|--|------------|-------|
| | | (A4+B4+C4) | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | 1.45% |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | 0 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | 无 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 87,431,250 | 70.06% | | | | 51,462 | 51,462 | 87,482,712 | 70.10% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 87,431,250 | 70.06% | | | | 51,462 | 51,462 | 87,482,712 | 70.10% |
| 其中：境内法人持股 | 25,286,000 | 20.26% | | | | | | 25,286,000 | 20.26% |
| 境内自然人持股 | 62,145,250 | 49.80% | | | | 51,462 | 51,462 | 62,196,712 | 49.84% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 37,368,750 | 29.94% | | | | -51,462 | -51,462 | 37,317,288 | 29.90% |
| 1、人民币普通股 | 37,368,750 | 29.94% | | | | -51,462 | -51,462 | 37,317,288 | 29.90% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 124,800,000 | 100.00% | | | | | | 124,800,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就，其中，董事、高级管理人员归属的该部分限制性股票按照其持有股份总数的 75% 进行锁定。2024 年 6 月 15 日，公司董事、高级管理人员共获授 68,618 股限制性股票，共同导致公司限售股份新增 51,462 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》等议案，关联董事已在审议相关事项时回避表决，监事会对 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的归属名单进行核实并发表核查意见，律师出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2024 年 6 月 14 日，公司披露《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理首次授予部分第一个归属期第二类限制性股票登记手续，本次归属数量为 1,225,104 股，其中董事、高级管理人员归属数量为 68,618 股，上市流通日为 2024 年 6 月 14 日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,409,275 股，占公司目前总股本的 1.13%，最高成交价为 28.87 元/股，最低成交价为 22.80 元/股，成交总金额为 36,738,148.14 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|----------------------|------------|----------|----------|------------|--------|---|
| 庄辉阳 | 54,000,000 | | | 54,000,000 | 高管锁定股 | 2025/7/11 任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 厦门市科普特投资合伙企业（有限合伙） | 16,879,000 | | | 16,879,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 厦门领唯创富管理咨询合伙企业（有限合伙） | 6,860,000 | | | 6,860,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 张侃 | 3,500,000 | | | 3,500,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 王燕 | 2,900,000 | | | 2,900,000 | 高管锁定股 | 2025/7/11 任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 庄朝阳 | 1,164,000 | | | 1,164,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 厦门立唯昇管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,147,000 | | | 1,147,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 王志军 | 581,250 | | 14,515 | 595,765 | 高管锁定股 | 直接持股部分： 2023/7/11 间接持股部分： 2025/7/11 任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 上海克比管理咨询合伙企业（有限合伙） | 400,000 | | | 400,000 | 首发前限售股 | 2025/1/11 |
| 郭水源 | 0 | 0 | 14,515 | 14,515 | 高管锁定股 | 间接持股部分： 2025/7/11 任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 周镇森 | 0 | 0 | 13,195 | 13,195 | 高管锁定股 | 间接持股部分： 2025/7/11 任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|--------|------------|-------|---|
| 罗建文 | 0 | 0 | 9,237 | 9,237 | 高管锁定股 | 间接持股部分： 2025/7/11 任职期间每年转让的 股份不超过其所持有 公司股份总数的 25% |
| 合计 | 87,431,250 | 0 | 51,462 | 87,482,712 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 19,895 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|--|---|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 庄辉阳 | 境内自然人 | 43.27% | 54,000,000 | 0 | 54,000,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 厦门市科普特投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 13.52% | 16,879,000 | 0 | 16,879,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 厦门领唯创富管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.50% | 6,860,000 | 0 | 6,860,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 张侃 | 境内自然人 | 2.80% | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 王燕 | 境内自然人 | 2.32% | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 庄朝阳 | 境内自然人 | 0.93% | 1,164,000 | 0 | 1,164,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 厦门立唯昇管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.92% | 1,147,000 | 0 | 1,147,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 王志军 | 境内自然人 | 0.64% | 794,354 | 19,354 | 595,765 | 198,589 | 不适用 | 0 |
| 郭锦川 | 境内自然人 | 0.63% | 783,797 | 8,797 | 0 | 783,797 | 不适用 | 0 |
| 窦圣芸 | 境内自然人 | 0.47% | 590,000 | 0 | 0 | 590,000 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东庄辉阳和王燕为夫妻关系；股东庄朝阳和庄辉阳为兄弟关系；股东厦门市科普特投资合伙企业（有限合伙）系公司员工持股平台，执行事务合伙人为王燕；厦门领唯创富管理咨询合伙企业（有限合伙）系庄辉阳的近亲属持股平台，执行事务合伙人为庄朝阳。除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | |
|--|--|--------|----|---------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | |
| | | 股份种类 | 数量 | |
| 郭锦川 | 783,797 | 人民币普通股 | | 783,797 |
| 窦圣芸 | 590,000 | 人民币普通股 | | 590,000 |
| 郭彬莹 | 410,000 | 人民币普通股 | | 410,000 |
| 江培煌 | 350,000 | 人民币普通股 | | 350,000 |
| 林明山 | 200,100 | 人民币普通股 | | 200,100 |
| #刘步永 | 200,000 | 人民币普通股 | | 200,000 |
| 王志军 | 198,589 | 人民币普通股 | | 198,589 |
| 蔡永江 | 195,548 | 人民币普通股 | | 195,548 |
| 焦琳玲 | 188,300 | 人民币普通股 | | 188,300 |
| #张青樊 | 156,870 | 人民币普通股 | | 156,870 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>公司股东庄辉阳、厦门市科普特投资合伙企业（有限合伙）、厦门领唯创富管理咨询合伙企业（有限合伙）、王燕、庄朝阳、厦门立唯昇管理咨询合伙企业（有限合伙）、王志军、郭锦川确认与其他前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p> <p>注：公司回购专用证券账户持有公司股份 184,171 股，持股比例为 0.15%。由于回购专户不纳入前 10 名无限售条件股东列示，所以上表的前 10 名无限售条件股东持股情况中顺延披露排名第 11 位股东的持股情况。</p> | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>1、公司股东刘步永通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,000 股，实际合计持有 200,000 股；</p> <p>2、公司股东张青樊通过普通证券账户持有 0 股，通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 156,870 股，实际合计持有 156,870 股。</p> | | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予的 限制性股票数 量(股) | 本期被授予的 限制性股票数 量(股) | 期末被授予的 限制性股票数 量(股) |
|-----|------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 庄辉阳 | 董事长、总经理 | 现任 | 54,000,000 | 0 | 0 | 54,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王燕 | 董事 | 现任 | 2,900,000 | 0 | 0 | 2,900,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王志军 | 董事、副总经理 | 现任 | 775,000 | 19,354 | 0 | 794,354 | 0 | 19,354 | 19,354 |
| 郭水源 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 19,354 | 0 | 19,354 | 0 | 19,354 | 19,354 |
| 钟建兵 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李辉 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴建宏 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅元梧 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王彬阳 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭献钧 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周镇森 | 财务总监 | 现任 | 0 | 17,594 | 0 | 17,594 | 0 | 17,594 | 17,594 |
| 罗建文 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 0 | 12,316 | 0 | 12,316 | 0 | 12,316 | 12,316 |
| 合计 | -- | -- | 57,675,000 | 68,618 | 0 | 57,743,618 | 0 | 68,618 | 68,618 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门唯科模塑科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 455,886,543.62 | 303,997,149.43 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 401,678,011.63 | 838,977,094.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,907,718.00 | 9,099,089.95 |
| 应收账款 | 474,065,078.38 | 321,662,446.17 |
| 应收款项融资 | 77,861,060.89 | 76,046,358.43 |
| 预付款项 | 9,388,309.81 | 5,375,353.64 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,546,054.86 | 8,806,279.90 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 399,817,541.57 | 295,274,306.58 |
| 其中：数据资源 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 277,371,928.73 | 228,463,443.51 |
| 流动资产合计 | 2,114,522,247.49 | 2,087,701,521.61 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 288,234,425.02 | 284,123,929.67 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 90,589,299.56 | 110,696,729.67 |
| 其他权益工具投资 | 31,605,060.86 | 31,605,060.86 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 56,613,903.37 | 58,427,538.72 |
| 固定资产 | 880,491,398.71 | 834,037,623.86 |
| 在建工程 | 89,681,847.58 | 114,916,282.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 17,518,734.78 | 9,819,453.69 |
| 无形资产 | 92,364,555.25 | 92,144,657.94 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 15,681,446.94 | 15,681,446.94 |
| 长期待摊费用 | 23,268,173.75 | 17,926,256.15 |
| 递延所得税资产 | 18,976,040.78 | 18,505,447.09 |
| 其他非流动资产 | 36,761,132.88 | 20,328,191.83 |
| 非流动资产合计 | 1,641,786,019.48 | 1,608,212,618.55 |
| 资产总计 | 3,756,308,266.97 | 3,695,914,140.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 2,002,200.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 8,568,825.57 | 12,147,566.50 |
| 应付账款 | 285,199,948.22 | 216,130,812.53 |
| 预收款项 | 417,809.65 | 535,132.95 |
| 合同负债 | 77,595,682.20 | 65,570,844.77 |
| 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 | 58,467,242.93 | 58,331,125.36 |
| 应交税费 | 22,104,557.41 | 24,540,584.76 |
| 其他应付款 | 21,532,179.36 | 41,422,212.01 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,671,376.11 | 8,927,225.59 |
| 其他流动负债 | 9,008,568.81 | 5,788,564.60 |
| 流动负债合计 | 496,566,190.26 | 435,396,269.07 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 37,987,972.31 | 41,324,061.97 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 8,453,902.71 | 5,866,661.43 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 29,225,496.54 | 30,927,944.64 |
| 递延所得税负债 | 63,122,559.70 | 53,765,525.32 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 138,789,931.26 | 131,884,193.36 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 635,356,121.52 | 567,280,462.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 124,800,000.00 | 124,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,316,541,752.91 | 2,315,796,509.66 |
| 减：库存股 | 4,801,122.19 | |
| 其他综合收益 | -2,806,777.78 | -675,612.64 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 61,662,167.28 | 54,459,890.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 583,372,942.05 | 588,594,958.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,078,768,962.27 | 3,082,975,745.74 |
| 少数股东权益 | 42,183,183.18 | 45,657,931.99 |
| 所有者权益合计 | 3,120,952,145.45 | 3,128,633,677.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,756,308,266.97 | 3,695,914,140.16 |

法定代表人：庄辉阳

主管会计工作负责人：周镇森

会计机构负责人：李红梅

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 309,326,106.22 | 210,539,350.76 |
| 交易性金融资产 | 185,785,705.18 | 519,446,516.39 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,050,233.70 | 1,428,767.07 |
| 应收账款 | 245,070,559.92 | 193,366,429.41 |
| 应收款项融资 | 11,388,940.61 | 9,486,379.31 |
| 预付款项 | 3,585,385.69 | 2,014,605.25 |
| 其他应收款 | 83,037,312.46 | 72,837,286.90 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 186,641,027.89 | 159,092,458.19 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 249,282,281.53 | 209,785,553.99 |
| 流动资产合计 | 1,277,167,553.20 | 1,377,997,347.27 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 257,049,677.67 | 284,123,929.67 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 978,959,515.72 | 914,289,257.58 |
| 其他权益工具投资 | 31,605,060.86 | 31,605,060.86 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 37,847,920.55 | 38,809,226.57 |
| 固定资产 | 305,742,093.66 | 303,412,294.34 |
| 在建工程 | 71,353,718.10 | 69,975,901.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 781,103.14 | 571,896.75 |
| 无形资产 | 17,714,544.54 | 18,054,755.81 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,306,245.07 | 4,135,566.42 |
| 递延所得税资产 | 8,439,073.08 | 10,135,550.71 |
| 其他非流动资产 | 9,564,374.33 | 11,441,997.01 |
| 非流动资产合计 | 1,722,363,326.72 | 1,686,555,436.72 |
| 资产总计 | 2,999,530,879.92 | 3,064,552,783.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 82,540,909.08 | 80,088,635.46 |
| 预收款项 | 60,176.59 | 195,240.84 |
| 合同负债 | 36,202,071.03 | 31,489,763.61 |
| 应付职工薪酬 | 25,918,667.94 | 29,372,703.81 |
| 应交税费 | 10,198,217.82 | 15,475,802.21 |
| 其他应付款 | 15,518,011.44 | 37,414,089.74 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 555,803.00 | 338,274.47 |
| 其他流动负债 | 4,923,323.65 | 1,268,353.13 |
| 流动负债合计 | 175,917,180.55 | 195,642,863.27 |
| 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 | 250,389.70 | 261,516.54 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 27,006,110.68 | 28,648,636.24 |
| 递延所得税负债 | 19,059,303.16 | 18,345,187.18 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 46,315,803.54 | 47,255,339.96 |
| 负债合计 | 222,232,984.09 | 242,898,203.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 124,800,000.00 | 124,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,316,043,443.92 | 2,315,893,872.46 |
| 减：库存股 | 4,801,122.19 | |
| 其他综合收益 | -1,398,198.27 | -1,398,198.27 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 61,662,167.28 | 54,459,890.66 |
| 未分配利润 | 280,991,605.09 | 327,899,015.91 |
| 所有者权益合计 | 2,777,297,895.83 | 2,821,654,580.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,999,530,879.92 | 3,064,552,783.99 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 814,122,080.66 | 525,000,334.84 |
| 其中：营业收入 | 814,122,080.66 | 525,000,334.84 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 724,069,899.39 | 484,735,600.60 |
| 其中：营业成本 | 577,583,485.27 | 358,862,485.10 |
| 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 | 8,422,423.31 | 7,284,016.05 |
| 销售费用 | 22,906,235.16 | 17,480,803.44 |
| 管理费用 | 81,645,729.26 | 76,139,068.78 |
| 研发费用 | 36,823,685.33 | 31,997,517.48 |
| 财务费用 | -3,311,658.94 | -7,028,290.25 |
| 其中：利息费用 | 1,720,765.65 | 1,161,854.69 |
| 利息收入 | 4,891,542.16 | 4,074,751.31 |
| 加：其他收益 | 11,001,129.52 | 14,357,517.76 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 22,605,614.46 | 20,681,718.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,129,933.53 | 5,236,600.19 |
| 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） | -1,599,082.37 | 5,182,538.92 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -2,177,772.82 | -876,955.00 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -9,460,216.50 | -8,612,108.89 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -52,590.57 | 419,168.23 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 110,369,262.99 | 71,416,613.65 |
| 加：营业外收入 | 25,618,944.16 | 956,373.13 |
| 减：营业外支出 | 207,514.58 | 263,865.23 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 135,780,692.57 | 72,109,121.55 |
| 减：所得税费用 | 17,507,963.84 | 12,122,465.44 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 118,272,728.73 | 59,986,656.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 118,272,728.73 | 59,986,656.11 |
| 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） | 113,708,161.05 | 58,633,001.27 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 4,564,567.68 | 1,353,654.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,190,542.44 | 6,773,485.04 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,131,165.14 | 6,763,663.15 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -2,131,165.14 | 6,763,663.15 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -2,131,165.14 | 6,763,663.15 |
| 7.其他 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -59,377.30 | 9,821.89 |
| 七、综合收益总额 | 116,082,186.29 | 66,760,141.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 111,576,995.91 | 65,396,664.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,505,190.38 | 1,363,476.73 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.9111 | 0.4698 |
| （二）稀释每股收益 | 0.9111 | 0.4698 |

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：庄辉阳

主管会计工作负责人：周镇森

会计机构负责人：李红梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 384,058,213.82 | 268,753,003.86 |
| 减：营业成本 | 271,861,888.27 | 179,917,904.70 |
| 税金及附加 | 3,352,516.78 | 3,135,431.26 |
| 销售费用 | 14,169,690.48 | 11,213,279.44 |
| 管理费用 | 33,799,281.85 | 36,486,755.47 |
| 研发费用 | 17,699,125.42 | 17,477,880.05 |
| 财务费用 | -6,117,300.41 | -7,576,764.84 |
| 其中：利息费用 | 11,439.15 | |
| 利息收入 | 4,419,435.17 | 3,870,469.02 |
| 加：其他收益 | 4,240,751.19 | 11,034,039.02 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 33,545,077.60 | 17,446,396.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,172,689.85 | 5,876,982.47 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -1,360,811.21 | 4,381,936.61 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 466,029.01 | -465,636.56 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -5,882,859.13 | -4,427,577.73 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 409,423.83 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 80,301,198.89 | 56,477,099.02 |
| 加：营业外收入 | 594.95 | 292,032.18 |
| 减：营业外支出 | 9,731.86 | 16,201.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 80,292,061.98 | 56,752,929.33 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 8,269,295.74 | 5,689,183.37 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 72,022,766.24 | 51,063,745.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 72,022,766.24 | 51,063,745.96 |
| （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 | 72,022,766.24 | 51,063,745.96 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 736,297,571.50 | 548,181,383.04 |
| 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 | 10,487,037.25 | 10,202,941.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,642,542.20 | 21,694,141.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 784,427,150.95 | 580,078,466.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 462,889,239.01 | 289,079,987.98 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 190,248,268.87 | 126,157,976.92 |
| 支付的各项税费 | 40,353,909.05 | 21,123,590.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,765,402.57 | 32,640,989.49 |
| 经营活动现金流出小计 | 742,256,819.50 | 469,002,545.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,170,331.45 | 111,075,921.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,012,639,803.53 | 2,228,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 23,893,918.88 | 15,904,514.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 218,602.00 | 290,121.98 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,036,752,324.41 | 2,244,794,636.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 111,423,876.57 | 97,269,708.92 |
| 投资支付的现金 | 1,630,724,941.88 | 2,380,750,000.00 |
| 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 | 53,943,637.77 | 27,774,242.03 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,796,092,456.22 | 2,505,793,950.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 240,659,868.19 | -260,999,314.95 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 21,202,870.38 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 106,579.50 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 21,202,870.38 | |
| 偿还债务支付的现金 | 4,385,001.55 | 1,797,653.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 110,836,396.21 | 83,979,282.75 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,862,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 39,692,189.24 | 1,120,022.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | 154,913,587.00 | 86,896,959.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -133,710,716.62 | -86,896,959.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,556,771.02 | 4,255,850.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 151,676,254.04 | -232,564,502.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 302,948,467.59 | 470,585,158.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 454,624,721.63 | 238,020,656.26 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 305,538,340.04 | 277,989,104.41 |
| 收到的税费返还 | 5,289,817.92 | 6,522,769.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,440,397.08 | 26,932,259.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 321,268,555.04 | 311,444,132.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 215,790,983.07 | 154,939,686.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 86,674,848.35 | 63,289,810.38 |
| 支付的各项税费 | 19,495,117.70 | 6,089,181.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,802,090.10 | 16,848,586.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 345,763,039.22 | 241,167,265.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,494,484.18 | 70,276,867.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,338,129,803.53 | 1,488,080,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 36,787,854.18 | 11,876,145.48 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 681,475.33 | 5,399,044.03 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,375,599,133.04 | 1,505,355,189.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,130,745.98 | 59,058,338.01 |
| 投资支付的现金 | 1,097,327,933.14 | 1,654,557,420.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,132,458,679.12 | 1,713,615,758.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 243,140,453.92 | -208,260,568.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 21,096,290.88 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 21,096,290.88 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 106,606,900.44 | 82,994,735.25 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 36,993,521.94 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 143,600,422.38 | 82,994,735.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -122,504,131.50 | -82,994,735.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,989,268.78 | 1,654,222.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 98,131,107.02 | -219,324,213.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 210,009,783.53 | 354,418,542.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 308,140,890.55 | 135,094,328.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|--------------|---------------|------|---------------|--------|-----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,315,796,509.66 | | -675,612.64 | | 54,459,890.66 | | 588,594,958.06 | | 3,082,975,745.74 | 45,657,931.99 | 3,128,633,677.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,315,796,509.66 | | -675,612.64 | | 54,459,890.66 | | 588,594,958.06 | | 3,082,975,745.74 | 45,657,931.99 | 3,128,633,677.73 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 745,243.25 | 4,801,122.19 | -2,131,165.14 | | 7,202,276.62 | | -5,222,016.01 | | -4,206,783.47 | -3,474,748.81 | -7,681,532.28 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -2,131,165.14 | | | | 113,708,161.05 | | 111,576,995.91 | 4,505,190.38 | 116,082,186.29 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 745,243.25 | 4,801,122.19 | | | | | | | -4,055,878.94 | -5,117,939.19 | -9,173,818.13 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 4,801,122.19 | | | | | | | -4,801,122.19 | -5,117,939.19 | -9,919,061.38 |
| 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 | | | | | 149,458.00 | | | | | | | | 149,458.00 | | 149,458.00 |
| 4. 其他 | | | | | 595,785.25 | | | | | | | | 595,785.25 | | 595,785.25 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,202,276.62 | | -118,930,177.06 | | -111,727,900.44 | -2,862,000.00 | -114,589,900.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--------------|---------------|---------------|--|-----------------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 7,202,276.62 | | -7,202,276.62 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -111,727,900.44 | -111,727,900.44 | -2,862,000.00 | -114,589,900.44 |
| 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 | 124,800,000.00 | | | 2,316,541,752.91 | 4,801,122.19 | -2,806,777.78 | 61,662,167.28 | | 583,372,942.05 | 3,078,768,962.27 | 42,183,183.18 | 3,120,952,145.45 |

上年金额

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、上年年末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,280,044,849.41 | | -3,949,281.89 | | 41,270,734.68 | | 521,074,784.31 | | 2,963,241,086.51 | 18,564,136.82 | 2,981,805,223.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,280,044,849.41 | | -3,949,281.89 | | 41,270,734.68 | | 521,074,784.31 | | 2,963,241,086.51 | 18,564,136.82 | 2,981,805,223.33 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 18,140,345.94 | | 6,763,663.15 | | 5,106,374.60 | | -33,833,373.33 | | -3,822,989.64 | 20,394,612.57 | 16,571,622.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 6,763,663.15 | | | | 58,633,001.27 | | 65,396,664.42 | 1,363,476.73 | 66,760,141.15 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 18,140,345.94 | | | | | | | | 18,140,345.94 | 19,031,135.84 | 37,171,481.78 |
| 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 | | | | | 18,140,345.94 | | | | | | | | 18,140,345.94 | | 18,140,345.94 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 19,031,135.84 | 19,031,135.84 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,106,374.60 | | -92,466,374.60 | | -87,360,000.00 | | -87,360,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,106,374.60 | | -5,106,374.60 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -87,360,000.00 | | -87,360,000.00 | | -87,360,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 124,800,000.00 | | | 2,298,185,195.35 | 2,814,381.26 | 46,377,109.28 | 487,241,410.98 | 2,959,418,096.87 | 38,958,749.39 | 2,998,376,846.26 | | | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------------|---------------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,315,893,872.46 | | -1,398,198.27 | | 54,459,890.66 | 327,899,015.91 | | 2,821,654,580.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,315,893,872.46 | | -1,398,198.27 | | 54,459,890.66 | 327,899,015.91 | | 2,821,654,580.76 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 149,571.46 | 4,801,122.19 | | | 7,202,276.62 | -46,907,410.82 | | -44,356,684.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 72,022,766.24 | | 72,022,766.24 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 149,571.46 | 4,801,122.19 | | | | | | -4,651,550.73 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 4,801,122.19 | | | | | | -4,801,122.19 |
| 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 | | | | | 149,458.00 | | | | | | | 149,458.00 |
| 4. 其他 | | | | | 113.46 | | | | | | | 113.46 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,202,276.62 | -118,930,177.06 | | -111,727,900.44 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,202,276.62 | -7,202,276.62 | | |
| 2. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | -111,727,900.44 | | -111,727,900.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,316,043,443.92 | 4,801,122.19 | -1,398,198.27 | | 61,662,167.28 | 280,991,605.09 | | 2,777,297,895.83 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,280,142,212.21 | | -1,080,860.73 | | 41,270,734.68 | 296,556,612.08 | | 2,741,688,698.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,280,142,212.21 | | -1,080,860.73 | | 41,270,734.68 | 296,556,612.08 | | 2,741,688,698.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 18,140,345.94 | | | | 5,106,374.60 | -41,402,628.64 | | -18,155,908.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 51,063,745.96 | | 51,063,745.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 18,140,345.94 | | | | | | | 18,140,345.94 |
| 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 | | | | | 18,140,345.94 | | | | | | | 18,140,345.94 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 5,106,374.60 | -92,466,374.60 | | -87,360,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,106,374.60 | -5,106,374.60 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -87,360,000.00 | | -87,360,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 124,800,000.00 | | | | 2,298,282,558.15 | | -1,080,860.73 | | 46,377,109.28 | 255,153,983.44 | | 2,723,532,790.14 |

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

厦门唯科模塑科技股份有限公司（以下简称公司或唯科科技公司）是由厦门唯科模塑科技有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。

公司于 2022 年 1 月 11 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91350200769278466Y 的营业执照。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 3,120.00 万股，注册资本为 12,480.00 万元，注册地址：厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号），总部地址：厦门火炬高新区（翔安）产业区春光路 1152 号-1156 号（双号），实际控制人为庄辉阳、王燕夫妇。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品和服务为高精密模具、注塑件及健康产品的制造。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本节“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见本节“九、合并范围的变更”之“1、非同一控制下企业合并”。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备计提的方法、存货跌价准备计提的方法、投资性房地产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、收入的确认和计量等，详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收账款”、“17、存货”、“23、投资性房地产”、“24、固定资产”、“29、无形资产”、“37、收入”等。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------|--|
| 重要的在建工程 | 期末余额超过 1,000 万人民币且投资预算金额 1 亿元以上 |
| 重要的合营或联营企业 | 来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占合并报表净利润 10%以上；或长期股权投资账面价值占合并报表资产总额 5%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 资产总额占公司总资产 10%以上；或占公司净利润 10%以上；或占公司营业收入 10%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

（2）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

⑥投资方与其他方的关系。

(2) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(3) 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、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

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日当月第一个工作日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日当月第一个工作日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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商业模式时,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商业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、应收账款、其他应收款等。

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:

- ①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。
- ②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商业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主要是为了近期出售；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：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②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) 金融负债的分类、确认和计量

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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③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 1) 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的合同。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：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且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：

①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。

②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：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②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：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②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

本公司对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预期信用损失为基础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：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③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；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤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：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥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：关联方组合、应收出口退税和账龄组合等。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：

①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。

②对于租赁应收款项，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。

③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。

④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。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（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 | 承兑人为信用风险较低的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较高的企业 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

13、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节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（6）金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 除关联方组合和单项工具层面已单独确定其信用损失的应收账款外，其余应收账款划分为账龄组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 关联方组合 | 纳入公司合并报表范围内关联方之间的应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 3.00 |
| 1—2 年 | 20.00 |
| 2—3 年 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（6）金融工具减值”。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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其他应收款划分为若干组合，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 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|--------|---|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 除关联方组合、应收出口退税和单项工具层面已单独确定其信用损失的其他应收款外，其余划分为账龄组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 关联方组合 | 纳入公司合并报表范围内关联方之间的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 应收出口退税 | 应收出口退税款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-------|---------------------|
| 1 年以内 | 3.00 |
| 1—2 年 | 20.00 |
| 2—3 年 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。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节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“(6) 金融工具减值”。

17、存货

(1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品等。

2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- ②包装物采用一次转销法进行摊销；
- ③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（6）金融工具减值”。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（6）金融工具减值”。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（6）金融工具减值”。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 50 | - | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②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 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5 | 19.00-23.75 |
| 模具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

(3) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(4) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

4) 固定资产处置

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

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件、专利权。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------|
| 软件 | 3-10 | 其能为本公司带来经济利益的期限 |
| 土地使用权 | 50 | 土地使用证可使用年限 |
| 专利权 | 5-10 | 其能为本公司带来经济利益的期限 |
| 商标权 | 5-10 | 其能为本公司带来经济利益的期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付取消的会计处理

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售注塑及健康产品、精密模具等。

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

1) 注塑及健康产品

寄售模式：根据与客户签订的合同或订单发货，在客户实际领用后，确认销售收入；

国内直接销售：完成相关产品生产，并送至客户指定地点并经客户签收后，确认销售收入；

国外直接销售：完成相关产品生产，出库并办理报关出口手续后，确认销售收入。

2) 精密模具

国内销售：模具完工交付客户确认，并经客户验收合格后，确认销售收入；

国外销售：模具完工经客户验收合格后，根据出口报关单和客户的验收资料等确认销售收入。

（3）特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

7) 主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

38、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于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范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|---------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除“与贷款贴息相关的政府补助”外的补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 与贷款贴息相关的政府补助 |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，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本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见“五、重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”。

3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

- ③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- ②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- ③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供建筑、不动产租赁服务； 销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为 | 13%、6%、3%、9%、5%、0% |
| 消费税 | 无 | 无 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00%、15.00%等 |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.20%、12.00% |

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 |
|------------------|--------|
| 厦门唯科模塑科技股份有限公司 | 15.00% |
| 上海克比模塑科技有限公司 | 15.00% |
| 厦门唯科健康科技有限公司 | 25.00% |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 15.00% |
| 厦门沃尔科模塑有限公司 | 20.00% |
| 厦门格兰浦模塑科技有限公司 | 20.00% |
| 天津唯科科技有限公司 | 25.00% |
| 唯科国际科技有限公司 | 16.50% |
| 泉州唯科健康产业有限公司 | 25.00% |
| 唯科科技德国有限公司 | 28.60% |
| 唯科科技（马来西亚）私人有限公司 | 24.00% |
| 唯科墨西哥有限责任公司 | 30.00% |
| 泉州格兰浦模塑科技有限公司 | 20.00% |
| 泉州唯科智能家居有限公司 | 25.00% |
| 厦门市特克模具工业有限公司 | 15.00% |
| 唯科越南科技有限公司 | 17.00% |

| | |
|-----------------|--------|
| 唯科国际贸易有限公司 | 16.50% |
| 门创科技（厦门）有限责任公司 | 25.00% |
| 唯科国际投资新加坡私人有限公司 | 17.00% |
| 唯科墨西哥投资有限责任公司 | 30.00% |
| 唯科科技美国股份有限公司 | 21.00% |
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

根据财政部《税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

根据《关于认定厦门市 2023 年第一批高新技术企业(总第三十四批)的通知》，厦门唯科模塑科技股份有限公司于 2023 年 11 月取得高新技术企业资格（证书编号:GR202335100433），经主管税务机关备案，自 2023 年度起享受 15% 企业所得税优惠税率，期限三年。

根据《关于公示 2023 年度上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，上海克比模塑科技有限公司于 2023 年 11 月取得高新技术企业资格（证书编号 GR202331001404），经主管税务机关备案，自 2023 年度起享受 15% 企业所得税优惠税率，期限三年。

根据《关于公示厦门市 2021 年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，厦门唯科健康产业有限公司于 2021 年 11 月取得高新技术企业资格（证书编号 GR202135100289），经主管税务机关备案，自 2021 年度起享受 15% 企业所得税优惠税率，期限三年。

根据《关于对厦门市 2021 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，厦门市特克模具工业有限公司于 2021 年 12 月取得高新技术企业资格（证书编号 GR202135100817），经主管税务机关备案，自 2021 年度起享受 15% 企业所得税优惠税率，期限三年。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。报告期内，子公司厦门

格兰浦模塑科技有限公司、泉州格兰浦模塑科技有限公司、厦门沃尔科模塑有限公司符合上述规定，享受小微企业的优惠政策。

根据越南政府 78/2014/TT-BTC 通知”及“218/2013/NĐ-CP 议定”规定：自从公司成立日起，10 年内享受 17%企业所得税，从公司有盈利起享受两免四减半。子公司越南唯科科技有限公司符合上述规定，本期为免税期。

3、其他

无。

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 | 226,432.26 | 172,587.74 |
| 银行存款 | 441,811,579.50 | 303,302,824.24 |
| 其他货币资金 | 13,848,531.86 | 521,737.45 |
| 合计 | 455,886,543.62 | 303,997,149.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 27,311,066.46 | 39,383,886.87 |

其他说明

无。

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 | 401,678,011.63 | 838,977,094.00 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 401,678,011.63 | 838,977,094.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 401,678,011.63 | 838,977,094.00 |

其他说明：

交易性金融资产为公司持有的银行理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 9,749,187.07 | 9,099,089.95 |
| 商业承兑票据 | 158,530.93 | 0.00 |
| 合计 | 9,907,718.00 | 9,099,089.95 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据 | 10,214,142.26 | 100.00% | 306,424.26 | 3.00% | 9,907,718.00 | 9,380,505.10 | 100.00% | 281,415.15 | 3.00% | 9,099,089.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据 | 10,050,708.31 | 98.40% | 301,521.24 | 3.00% | 9,749,187.07 | 9,380,505.10 | 100.00% | 281,415.15 | 3.00% | 9,099,089.95 |
| 商业承兑票据 | 163,433.95 | 1.60% | 4,903.02 | 3.00% | 158,530.93 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 10,214,142.26 | 100.00% | 306,424.26 | 3.00% | 9,907,718.00 | 9,380,505.10 | 100.00% | 281,415.15 | 3.00% | 9,099,089.95 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑票据 | 10,050,708.31 | 301,521.24 | 3.00% |
| 商业承兑票据 | 163,433.95 | 4,903.02 | 3.00% |
| 合计 | 10,214,142.26 | 306,424.26 | |

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------|--------|----------|----|-----------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 281,415.15 | | 3,880.86 | | 28,889.97 | 306,424.26 |
| 合计 | 281,415.15 | | 3,880.86 | | 28,889.97 | 306,424.26 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 6,667,551.33 |
| 商业承兑票据 | | 56,516.52 |
| 合计 | | 6,724,067.85 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 486,420,785.53 | 332,120,185.07 |
| 1至2年 | 2,648,780.44 | 846,054.96 |
| 2至3年 | 235,784.09 | 67,777.81 |
| 3年以上 | 339,889.23 | 199,213.70 |
| 3至4年 | | 5,450.00 |
| 4至5年 | 38,803.40 | 193,763.70 |
| 5年以上 | 301,085.83 | 0.00 |
| 合计 | 489,645,239.29 | 333,233,231.54 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 1,242,130.09 | 0.37% | 1,242,130.09 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 489,645,239.29 | 100.00% | 15,580,160.91 | 3.18% | 474,065,078.38 | 331,991,101.45 | 99.63% | 10,328,655.28 | 3.11% | 321,662,446.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 489,645,239.29 | 100.00% | 15,580,160.91 | 3.18% | 474,065,078.38 | 331,991,101.45 | 99.63% | 10,328,655.28 | 3.11% | 321,662,446.17 |
| 合计 | 489,645,239.29 | 100.00% | 15,580,160.91 | 3.18% | 474,065,078.38 | 333,233,231.54 | 100.00% | 11,570,785.37 | 3.47% | 321,662,446.17 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提 | 1,242,130.09 | 1,242,130.09 | | | | |
| 合计 | 1,242,130.09 | 1,242,130.09 | | | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 486,420,785.53 | 14,592,623.54 | 3.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1-2 年 | 2,648,780.44 | 529,756.09 | 20.00% |
| 2-3 年 | 235,784.09 | 117,892.05 | 50.00% |
| 3 年以上 | 339,889.23 | 339,889.23 | 100.00% |
| 合计 | 489,645,239.29 | 15,580,160.91 | |

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,242,130.09 | 408,287.73 | | 1,650,417.82 | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 10,328,655.28 | 3,505,595.54 | | 5,321.83 | 1,751,231.92 | 15,580,160.91 |
| 合计 | 11,570,785.37 | 3,913,883.27 | | 1,655,739.65 | 1,751,231.92 | 15,580,160.91 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,655,739.65 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 72,380,836.97 | 0.00 | 72,380,836.97 | 14.78% | 2,171,425.11 |
| 第二名 | 47,418,027.47 | 0.00 | 47,418,027.47 | 9.68% | 1,422,540.82 |
| 第三名 | 24,602,909.87 | 0.00 | 24,602,909.87 | 5.02% | 738,087.30 |
| 第四名 | 19,916,241.95 | 0.00 | 19,916,241.95 | 4.07% | 597,487.26 |
| 第五名 | 17,729,647.21 | 0.00 | 17,729,647.21 | 3.62% | 531,889.42 |
| 合计 | 182,047,663.47 | 0.00 | 182,047,663.47 | 37.17% | 5,461,429.91 |

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收银行承兑汇票 | 77,861,060.89 | 76,046,358.43 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 77,861,060.89 | 76,046,358.43 |
|----|---------------|---------------|

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 206,352,206.32 | |
| 合计 | 206,352,206.32 | |

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | | 本期增减变动金额 | | 期末余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 76,046,358.43 | | 1,814,702.46 | | 77,861,060.89 | |
| 合计 | 76,046,358.43 | | 1,814,702.46 | | 77,861,060.89 | |

(4) 其他说明

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,546,054.86 | 8,806,279.90 |
| 合计 | 8,546,054.86 | 8,806,279.90 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收出口退税 | 481,715.90 | 4,073,909.44 |
| 往来及其他 | 5,785,338.23 | 6,678,632.15 |
| 代扣代缴款项 | 3,931,774.02 | 1,006,704.06 |
| 合计 | 10,198,828.15 | 11,759,245.65 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,959,413.51 | 7,490,842.85 |
| 1 至 2 年 | 852,326.18 | 767,617.18 |
| 2 至 3 年 | 258,222.71 | 1,607,702.62 |
| 3 年以上 | 1,128,865.75 | 1,893,083.00 |
| 3 至 4 年 | 585,846.75 | 1,504,083.00 |
| 4 至 5 年 | 4,019.00 | 101,000.00 |
| 5 年以上 | 539,000.00 | 288,000.00 |
| 合计 | 10,198,828.15 | 11,759,245.65 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 10,198,828.15 | 100.00% | 1,652,773.29 | 16.21% | 8,546,054.86 | 11,759,245.65 | 100.00% | 2,952,965.75 | 25.11% | 8,806,279.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,717,112.25 | 95.28% | 1,652,773.29 | 17.01% | 8,064,338.96 | 7,685,336.21 | 65.36% | 2,952,965.75 | 38.42% | 4,732,370.46 |
| 应收出口退税 | 481,715.90 | 4.72% | | | 481,715.90 | 4,073,909.44 | 34.64% | | | 4,073,909.44 |
| 合计 | 10,198,828.15 | 100.00% | 1,652,773.29 | 16.21% | 8,546,054.86 | 11,759,245.65 | 100.00% | 2,952,965.75 | 25.11% | 8,806,279.90 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,477,697.61 | 224,330.94 | 3.00% |
| 1—2 年 | 852,326.18 | 170,465.23 | 20.00% |
| 2—3 年 | 258,222.71 | 129,111.36 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,128,865.75 | 1,128,865.76 | 100.00% |
| 合计 | 9,717,112.25 | 1,652,773.29 | |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备类别名称：应收出口退税

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 | 481,715.90 | | |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |

确定该组合依据的说明：

无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 102,507.99 | 2,850,457.76 | | 2,952,965.75 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -25,569.79 | 25,569.79 | | |
| 本期计提 | 155,355.61 | -1,887,585.20 | | -1,732,229.59 |
| 其他变动 | -7,962.87 | 440,000.00 | | 432,037.13 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 224,330.94 | 1,428,442.35 | | 1,652,773.29 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：其他应收款信用风险自初始确认后并未显著增加的，按照该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计提坏账准备；

第二阶段：其他应收款信用减值损失自初始确认已显著增加但尚未发生信用减值的，按照该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备；

第三阶段：其他应收款信用风险自初始确认后已经发生信用减值的，按照该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,952,965.75 | | 1,732,229.59 | | 432,037.13 | 1,652,773.29 |
| 合计 | 2,952,965.75 | | 1,732,229.59 | | 432,037.13 | 1,652,773.29 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 第一名 | 代垫款 | 3,521,539.80 | 1 年以内、2-3 年 | 34.53% | 110,073.25 |
| 第二名 | 往来款 | 1,633,899.74 | 1 年以内 | 16.02% | 49,016.99 |
| 第三名 | 保证金 | 850,000.00 | 1 年以上 | 8.33% | 690,000.00 |
| 第四名 | 出口退税 | 481,715.90 | 1 年以内 | 4.72% | 0.00 |
| 第五名 | 代垫款 | 410,234.22 | 1 年以内 | 4.02% | 12,307.03 |
| 合计 | | 6,897,389.66 | | 67.63% | 861,397.27 |

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 | 8,692,581.32 | 92.59% | 4,881,787.51 | 90.82% |
| 1 至 2 年 | 587,839.04 | 6.26% | 365,389.64 | 6.80% |
| 2 至 3 年 | 16,140.83 | 0.17% | 47,083.24 | 0.88% |
| 3 年以上 | 91,748.62 | 0.98% | 81,093.25 | 1.51% |
| 合计 | 9,388,309.81 | | 5,375,353.64 | |

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：

期末公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例 |
|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 909,657.69 | 9.69% |
| 第二名 | 640,252.24 | 6.82% |
| 第三名 | 452,587.91 | 4.82% |
| 第四名 | 265,656.67 | 2.83% |
| 第五名 | 249,491.32 | 2.66% |
| 合计 | 2,517,645.83 | 26.82% |

其他说明：

无。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 91,505,208.25 | 1,441,055.03 | 90,064,153.22 | 69,211,833.39 | 833,278.86 | 68,378,554.53 |
| 在产品 | 197,226,472.46 | 8,831,557.68 | 188,394,914.78 | 126,307,905.61 | 7,802,653.16 | 118,505,252.45 |
| 库存商品 | 105,363,401.39 | 10,868,429.97 | 94,494,971.42 | 93,988,522.03 | 9,398,708.35 | 84,589,813.68 |
| 发出商品 | 24,050,758.41 | 1,084,346.19 | 22,966,412.22 | 22,665,745.07 | 1,360,623.49 | 21,305,121.58 |
| 委托加工物资 | 2,259,910.19 | | 2,259,910.19 | 1,424,583.61 | | 1,424,583.61 |
| 低值易耗品 | 1,637,179.74 | | 1,637,179.74 | 1,070,980.73 | | 1,070,980.73 |
| 合计 | 422,042,930.44 | 22,225,388.87 | 399,817,541.57 | 314,669,570.44 | 19,395,263.86 | 295,274,306.58 |

(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 | 833,278.86 | | 643,633.80 | 35,857.63 | | 1,441,055.03 |
| 在产品 | 7,802,653.16 | 1,964,138.97 | 397,610.01 | 1,332,731.08 | 113.38 | 8,831,557.68 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 库存商品 | 9,398,708.35 | 6,573,559.94 | 1,992,422.13 | 7,033,341.46 | 62,918.99 | 10,868,429.97 |
| 发出商品 | 1,360,623.49 | 924,667.30 | | 1,200,100.93 | 843.67 | 1,084,346.19 |
| 合计 | 19,395,263.86 | 9,462,366.21 | 3,033,665.94 | 9,602,031.10 | 63,876.04 | 22,225,388.87 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 8,331,619.52 | 5,572,907.05 |
| 预缴企业所得税 | 2,001,861.30 | 989,287.67 |
| 待认证进项税额 | 18,114,061.93 | 14,313,984.81 |
| 大额存单 | 243,740,650.00 | 203,777,777.76 |
| 待摊费用 | 5,183,735.98 | 3,809,486.22 |
| 合计 | 277,371,928.73 | 228,463,443.51 |

其他说明：

无。

10、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |
| 大额存单 | 288,234,425.02 | | 288,234,425.02 | 284,123,929.67 | | 284,123,929.67 |
| 合计 | 288,234,425.02 | | 288,234,425.02 | 284,123,929.67 | | 284,123,929.67 |

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 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 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 厦门模具工程公共服务技术中心有限公司 | 1,605,060.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,644,939.14 | 0.00 | 1,605,060.86 | 非交易性投资 |
| 广东启新模具有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 非交易性投资 |
| 合计 | 31,605,060.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,644,939.14 | 0.00 | 31,605,060.86 | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
| | | | |

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 |
|--------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 厦门模具工程公共服务技术中心有限公司 | | | 1,644,939.14 | | 非交易性投资 | |
| 广东启新模具有限公司 | | | | | 非交易性投资 | |

其他说明：

注 1：2013 年 3 月，根据厦门市重大科技项目“厦门模具工程公共服务技术中心（有限责任公司）”筹备会议纪要，本公司与其他主体共同成立“厦门模具工程公共服务技术中心有限公司”，注册资本 2,500.00 万元，本公司认缴出资 325.00 万元，占比 13.00%，不构成控制或重大影响。

2022 年 3 月，根据厦门市市场监督管理局出具的准予变更登记通知书，准予模具工程认缴出资额减少变更登记申请，减资后认缴注册资本 2,198.75 万元，本公司认缴注册资本 285.84 万元，占比 13.00% 不变。2022 年 4 月，根据厦门模具工程公共服务技术中心有限公司的股东会决议和章程修正案的规定，其他主体由债务转增实收资本增资 660.00 万元，增资后，注册资本 2,858.75 万元，本公司认缴注册资本 285.84 万元，占比 10.00%，不构成控制或重大影响。

本公司持有的该股权不具有活跃的市场，也不是为了短期出售获利，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并依据相关规定进行后续计量。

截至报告日，该投资在非活跃市场中的报价仍无法取得，故以最近一期持有的被投资单位账面净资产份额作为其他权益工具投资公允价值的最佳估计，与初始投资成本差额作为公允价值的后续变动，计入其他综合收益并调整其他权益工具投资的账面价值。

注 2：2023 年 11 月，公司对广东启新模具有限公司投资 3,000.00 万元，其中 57.96 万元计入公司注册资本，该公司注册资本为 2,310.5368 万元，本公司占比为 2.5085%，对公司不构成控制或重大影响。

本公司持有的该股权不具有活跃的市场，也不是为了短期出售获利，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并依据相关规定进行后续计量。

由于本公司持有的该股权公允价值的可能估计金额分布范围很广，而投资成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，在初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息未发生重大变化情况下，本公司将投资成本作为可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|----------------|----------|--------|---------------|--------------|----------|--------|--------------|--------|------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 39,329,811.34 | | | | 3,890,611.15 | | | 5,001,000.00 | | | 38,219,422.49 | |
| 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 3,873,891.67 | | | | -127,960.77 | | | | | | 3,745,930.90 | |
| 陕西唯新加隆汽车零部件有限公司 | 6,418,392.04 | | | | -42,756.32 | | | | | | 6,375,635.72 | |
| 万新（厦门）新材料有限公司 | 61,074,634.62 | | | 19,500,000.00 | 1,410,039.47 | | | 736,363.64 | | | 42,248,310.45 | |
| 小计 | 110,696,729.67 | | | 19,500,000.00 | 5,129,933.53 | | | 5,737,363.64 | | | 90,589,299.56 | |
| 合计 | 110,696,729.67 | | | 19,500,000.00 | 5,129,933.53 | | | 5,737,363.64 | | | 90,589,299.56 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

其他说明：

无。

13、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 | 85,969,939.20 | 12,241,383.58 | | 98,211,322.78 |
| 2.本期增加金额 | 91,743.12 | | | 91,743.12 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 91,743.12 | | | 91,743.12 |
| (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 | 86,061,682.32 | 12,241,383.58 | 0.00 | 98,303,065.90 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 34,454,335.75 | 5,329,448.31 | | 39,783,784.06 |
| 2.本期增加金额 | 1,766,582.87 | 138,795.60 | | 1,905,378.47 |
| (1) 计提或摊销 | 1,766,582.87 | 138,795.60 | | 1,905,378.47 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 36,220,918.62 | 5,468,243.91 | | 41,689,162.53 |
| 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 | 49,840,763.70 | 6,773,139.67 | | 56,613,903.37 |
| 2.期初账面价值 | 51,515,603.45 | 6,911,935.27 | | 58,427,538.72 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

其他说明：

无。

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 880,491,398.71 | 834,037,623.86 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 880,491,398.71 | 834,037,623.86 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公及电子设备 | 运输设备 | 模具 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 531,102,881.65 | 552,409,243.43 | 29,661,719.14 | 21,312,783.84 | 43,639,866.06 | 1,178,126,494.12 |
| 2.本期增加金额 | 26,476,543.92 | 134,689,639.50 | 4,159,671.40 | 3,149,209.82 | 1,744,594.24 | 170,219,658.88 |
| (1) 购置 | | 14,816,779.01 | 1,140,473.72 | 1,793,973.67 | | 17,751,226.40 |
| (2) 在建工程转入 | 19,340,765.12 | 39,545,791.84 | | | | 58,886,556.96 |
| (3) 企业合并增加 | 7,135,778.80 | 80,260,603.95 | 3,019,197.68 | 1,355,236.15 | | 91,770,816.58 |
| (4) 其他增加 | | 66,464.70 | | | 1,744,594.24 | 1,811,058.94 |
| 3.本期减少金额 | 1,731,450.94 | 3,317,303.38 | 128,654.10 | 98,030.30 | 14,437.03 | 5,289,875.75 |
| (1) 处置或报废 | | 1,017,861.28 | 52,542.37 | 45,798.22 | | 1,116,201.87 |
| (2) 外币报表折算差额 | 1,731,450.94 | 2,299,442.10 | 76,111.73 | 52,232.08 | 14,437.03 | 4,173,673.88 |
| 4.期末余额 | 555,847,974.63 | 683,781,579.55 | 33,692,736.44 | 24,363,963.36 | 45,370,023.27 | 1,343,056,277.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 83,447,319.83 | 208,798,709.23 | 20,628,209.51 | 11,977,191.21 | 19,237,440.48 | 344,088,870.26 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 14,313,445.84 | 95,102,208.80 | 4,020,162.19 | 2,784,059.18 | 3,470,247.70 | 119,690,123.71 |
| (1) 计提 | 13,580,802.04 | 28,730,380.85 | 1,675,924.51 | 1,687,542.03 | 3,470,247.70 | 49,144,897.13 |
| (2) 企业合并增加 | 732,643.80 | 66,371,827.95 | 2,344,237.68 | 1,096,517.15 | | 70,545,226.58 |
| 3.本期减少金额 | 124,506.31 | 940,665.12 | 84,829.29 | 55,169.56 | 8,945.15 | 1,214,115.43 |
| (1) 处置或报废 | | 555,749.78 | 47,897.03 | 44,772.58 | | 648,419.39 |
| (2) 外币报表折算差额 | 124,506.31 | 384,915.34 | 36,932.26 | 10,396.98 | 8,945.15 | 565,696.04 |
| 4.期末余额 | 97,636,259.36 | 302,960,252.91 | 24,563,542.41 | 14,706,080.83 | 22,698,743.03 | 462,564,878.54 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 458,211,715.27 | 380,821,326.64 | 9,129,194.03 | 9,657,882.53 | 22,671,280.24 | 880,491,398.71 |
| 2.期初账面价值 | 447,655,561.82 | 343,610,534.20 | 9,033,509.63 | 9,335,592.63 | 24,402,425.58 | 834,037,623.86 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 10,298,068.82 |

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 89,681,847.58 | 114,916,282.13 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 89,681,847.58 | 114,916,282.13 |

(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 |
| 唯科高端智能模塑科技产业园项目 | 5,292,276.60 | | 5,292,276.60 | 10,210,917.87 | | 10,210,917.87 |
| 唯科模塑智能制造项目 | 20,144,270.21 | | 20,144,270.21 | 6,487,770.73 | | 6,487,770.73 |
| 厂房建筑物 | 44,291,440.44 | | 44,291,440.44 | 54,000,917.21 | | 54,000,917.21 |
| 在安装设备 | 16,637,346.65 | | 16,637,346.65 | 42,351,992.32 | | 42,351,992.32 |
| 房屋装修 | 3,316,513.68 | | 3,316,513.68 | 1,864,684.00 | | 1,864,684.00 |
| 合计 | 89,681,847.58 | | 89,681,847.58 | 114,916,282.13 | | 114,916,282.13 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 唯科高端智能模塑科技产业园项目 | 380,220,800.00 | 10,210,917.87 | 17,117,903.96 | 17,061,473.99 | 4,975,071.24 | 5,292,276.60 | 55.14% | 55.14% | | | | 募集资金 |
| 唯科模塑智能制造项目 | 311,498,700.00 | 6,487,770.73 | 15,618,180.03 | 1,931,221.26 | 30,459.29 | 20,144,270.21 | 55.01% | 55.01% | | | | 募集资金 |
| 合计 | 691,719,500.00 | 16,698,688.60 | 32,736,083.99 | 18,992,695.25 | 5,005,530.53 | 25,436,546.81 | | | | | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 16,195,417.98 | 16,195,417.98 |
| 2.本期增加金额 | 10,306,219.94 | 10,306,219.94 |
| (1) 租赁 | 425,834.83 | 425,834.83 |
| (2) 企业合并增加 | 9,880,385.11 | 9,880,385.11 |
| 3.本期减少金额 | 461,617.20 | 461,617.20 |
| (1) 外币报表折算差额 | 461,617.20 | 461,617.20 |
| 4.期末余额 | 26,040,020.72 | 26,040,020.72 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 6,375,964.29 | 6,375,964.29 |
| 2.本期增加金额 | 2,411,011.98 | 2,411,011.98 |
| (1) 计提 | 2,411,011.98 | 2,411,011.98 |
| 3.本期减少金额 | 265,690.33 | 265,690.33 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 外币报表折算差额 | 265,690.33 | 265,690.33 |
| 4.期末余额 | 8,521,285.94 | 8,521,285.94 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 17,518,734.78 | 17,518,734.78 |
| 2.期初账面价值 | 9,819,453.69 | 9,819,453.69 |

17、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 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 95,700,741.09 | 4,437,472.00 | | 17,392,149.73 | 2,310.00 | 117,532,672.82 |
| 2.本期增加金额 | | 1,576,759.00 | | 1,386,631.77 | | 2,963,390.77 |
| (1) 购置 | | | | 569,968.72 | | 569,968.72 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 1,576,759.00 | | 816,663.05 | | 2,393,422.05 |
| 3.本期减少金额 | 459,653.15 | | | 21,117.34 | | 480,770.49 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 外币报表折算差额 | 459,653.15 | | | 21,117.34 | | 480,770.49 |
| 4.期末余额 | 95,241,087.94 | 6,014,231.00 | | 18,757,664.16 | 2,310.00 | 120,015,293.10 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,190,536.43 | 566,288.40 | | 13,630,920.55 | 269.50 | 25,388,014.88 |
| 2.本期增加金额 | 752,047.21 | 464,526.52 | | 1,053,286.11 | 231.00 | 2,270,090.84 |
| (1) 计提 | 752,047.21 | 464,526.52 | | 490,755.06 | 231.00 | 1,707,559.79 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 562,531.05 | | 562,531.05 |
| 3.本期减少金额 | | | | 7,367.87 | | 7,367.87 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 外币报表折算差额 | | | | 7,367.87 | | 7,367.87 |
| 4.期末余额 | 11,942,583.64 | 1,030,814.92 | | 14,676,838.79 | 500.50 | 27,650,737.85 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|--------------|----------|---------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 83,298,504.30 | 4,983,416.08 | | 4,080,825.37 | 1,809.50 | 92,364,555.25 |
| 2.期初账面价值 | 84,510,204.66 | 3,871,183.60 | | 3,761,229.18 | 2,040.50 | 92,144,657.94 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

18、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 | 外币报表折算 | |
| 购买一项资产组 | 2,681,579.51 | | | | 67,198.88 | 2,614,380.63 |
| 厦门市特克模具工业有限公司 | 15,681,446.94 | | | | | 15,681,446.94 |
| 合计 | 18,363,026.45 | | | | 67,198.88 | 18,295,827.57 |

(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 | 外币报表折算 | |
| 购买一项资产组 | 2,681,579.51 | | | | 67,198.88 | 2,614,380.63 |
| 合计 | 2,681,579.51 | | | | 67,198.88 | 2,614,380.63 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------------|----------------------|-----------|-------------|
| 购买一项资产组 | 固定资产、无形资产以及商誉 | | 是 |
| 厦门市特克模具工业有限公司 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用以及商誉 | | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

无。

其他说明

注 1：2018 年 10 月，子公司唯科科技德国有限公司向外购入一项资产组，主要包括固定资产、无形资产等，由于该资产组满足“投入”和“加工处理过程”两个要素，因此该项购买构成一项业务合并，购买成本大于交易中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

与该商誉有关的资产组，包括固定资产、无形资产及商誉。报告期末资产组的账面金额如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 8,580,213.50 | 9,307,013.94 |
| 无形资产 | 1,188,523.14 | 1,219,072.41 |
| 商誉 | 2,614,380.63 | 2,681,579.51 |
| 资产总计 | 12,383,117.27 | 13,207,665.86 |

注 2：2023 年 5 月，公司以合并成本 5,790 万元非同一控制下合并厦门市特克模具工业有限公司，公司持有特克模具 68.9286% 股权，公司在购买日应享有特克模具可辨认净资产公允价值的份额为 4,221.86 万元，合并成本与可辨认净资产公允价值的差额 1,568.14 万元计入商誉。

与该商誉有关的资产组，包括固定资产、无形资产及商誉。报告期末资产组的账面金额如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 22,822,053.34 | 24,251,980.29 |
| 无形资产 | 3,434,745.90 | 3,873,224.10 |
| 长期待摊费用 | 1,021,472.50 | 1,139,881.29 |
| 商誉 | 15,681,446.94 | 15,681,446.94 |
| 未确认的少数股东权益的商誉价值 | 7,068,829.35 | 7,068,829.35 |
| 资产总计 | 50,028,548.03 | 52,015,361.97 |

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

无。

19、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 |
|-------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 房屋装修费 | 9,253,543.82 | 8,543,731.39 | 2,393,855.81 | 93,942.97 | 15,309,476.43 |
| 模具费 | 3,910,650.81 | | 1,283,951.04 | 538,130.29 | 2,088,569.48 |
| 其他 | 4,762,061.52 | 1,933,916.62 | 825,850.30 | | 5,870,127.84 |
| 合计 | 17,926,256.15 | 10,477,648.01 | 4,503,657.15 | 632,073.26 | 23,268,173.75 |

其他说明

无。

20、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 | 39,118,651.14 | 6,709,829.61 | 33,194,626.12 | 5,344,718.98 |
| 内部交易未实现利润 | 4,535,410.75 | 714,971.71 | 4,157,361.75 | 694,735.16 |
| 递延收益 | 29,225,496.54 | 4,605,763.07 | 30,927,944.64 | 4,867,122.54 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,644,939.14 | 246,740.87 | 1,644,939.14 | 246,740.87 |
| 租赁负债 | 17,651,910.28 | 4,150,451.87 | 9,614,110.41 | 2,092,999.01 |
| 股份支付 | 16,117,850.58 | 2,548,283.65 | 33,311,216.51 | 5,259,130.53 |
| 合计 | 108,294,258.43 | 18,976,040.78 | 112,850,198.57 | 18,505,447.09 |

(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 | 28,389,903.14 | 5,211,014.19 | 20,445,483.23 | 3,116,184.25 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 固定资产加速折旧 | 294,907,493.38 | 53,320,735.18 | 268,510,854.88 | 47,633,255.17 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 3,168,011.63 | 545,842.95 | 4,767,094.00 | 810,057.20 |
| 使用权资产 | 17,110,643.04 | 4,044,967.38 | 9,819,453.69 | 2,206,028.70 |
| 合计 | 343,576,051.19 | 63,122,559.70 | 303,542,885.80 | 53,765,525.32 |

(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 | | 18,976,040.78 | | 18,505,447.09 |
| 递延所得税负债 | | 63,122,559.70 | | 53,765,525.32 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 95,912,585.97 | 73,362,583.48 |
| 资产减值准备 | 332,314.52 | 358,124.90 |
| 合计 | 96,244,900.49 | 73,720,708.38 |

(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 | 0.00 | 0.00 | |
| 2025 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2026 年 | 628,361.48 | 992,193.45 | |
| 2027 年 | 549,790.66 | 1,350,332.62 | |
| 2028 年 | 35,055,341.65 | 35,950,647.46 | |
| 2029 年及以后 | 59,679,092.18 | 35,069,409.95 | 唯科国际根据当地税收政策，亏损可结转以后年度无限期抵扣 |
| 合计 | 95,912,585.97 | 73,362,583.48 | |

其他说明

无。

21、其他非流动资产

单位：元

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

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 预付股权投资款 | | | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 预付设备款 | 27,876,063.90 | | 27,876,063.90 | 11,063,354.54 | | 11,063,354.54 |
| 预付工程款 | 4,109,956.31 | | 4,109,956.31 | 633,260.39 | | 633,260.39 |
| 定期存单 | 3,060,106.24 | | 3,060,106.24 | 2,631,576.90 | | 2,631,576.90 |
| 预付购买建筑物款 | 1,715,006.43 | | 1,715,006.43 | | | |
| 合计 | 36,761,132.88 | | 36,761,132.88 | 20,328,191.83 | | 20,328,191.83 |

其他说明：

无。

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|---------------|---------------|------------|----------------------------|---------------|---------------|------|----------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 1,184,669.74 | 1,184,669.74 | 保证金、在途货币资金 | ETC 保证金、在途资金 | 471,050.00 | 471,050.00 | 保证金 | ETC 保证金、活期保证金 |
| 固定资产 | 43,464,984.42 | 40,404,861.78 | 抵押 | 以房屋建筑物、房屋建筑物附属设施作为抵押取得银行借款 | 44,402,454.99 | 42,544,295.21 | 抵押 | 以房屋建筑物、房屋建筑物附属设施作为抵押取得银行借款 |
| 无形资产 | 19,349,363.69 | 19,349,363.69 | 抵押 | 以土地使用权作为抵押取得银行综合授信及借款 | 19,764,905.94 | 19,764,905.94 | 抵押 | 以土地使用权作为抵押取得银行综合授信及借款 |
| 其他非流动资产 | 3,060,106.24 | 3,060,106.24 | 保证金 | 以长期存款作为保证金 | 2,631,576.90 | 2,631,576.90 | 保证金 | 以长期存款作为保证金向银行取得借款 |
| 合计 | 67,059,124.09 | 63,999,001.45 | | | 67,269,987.83 | 65,411,828.05 | | |

其他说明：

无。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 保证借款 | | 2,000,000.00 |
| 信用借款 | | 0.00 |
| 未到期应付利息 | | 2,200.00 |
| 合计 | | 2,002,200.00 |

短期借款分类的说明：

无。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,568,825.57 | 12,147,566.50 |
| 合计 | 8,568,825.57 | 12,147,566.50 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 274,738,724.71 | 183,510,732.27 |
| 应付工程款 | 4,699,249.42 | 21,635,790.34 |
| 应付设备款 | 5,761,974.09 | 10,984,289.92 |
| 合计 | 285,199,948.22 | 216,130,812.53 |

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 21,532,179.36 | 41,422,212.01 |
| 合计 | 21,532,179.36 | 41,422,212.01 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 费用性支出 | 16,469,309.96 | 14,589,054.75 |
| 押金及保证金 | 1,261,698.50 | 1,112,038.01 |
| 往来及其他 | 3,801,170.90 | 25,721,119.25 |
| 合计 | 21,532,179.36 | 41,422,212.01 |

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收租金 | 417,809.65 | 535,132.95 |
| 合计 | 417,809.65 | 535,132.95 |

28、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 77,595,682.20 | 65,570,844.77 |
| 合计 | 77,595,682.20 | 65,570,844.77 |

29、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 | 58,066,363.90 | 179,782,849.22 | 179,650,606.85 | 58,198,606.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 264,761.46 | 9,109,114.27 | 9,105,239.07 | 268,636.66 |
| 合计 | 58,331,125.36 | 188,891,963.49 | 188,755,845.92 | 58,467,242.93 |

(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 | 41,603,451.55 | 159,609,647.53 | 162,476,552.57 | 38,736,546.51 |
| 2、职工福利费 | 53,011.86 | 10,810,837.83 | 8,293,355.83 | 2,570,493.86 |
| 3、社会保险费 | 168,928.61 | 5,775,173.09 | 5,792,410.43 | 151,691.27 |
| 其中：医疗保险费 | 139,011.55 | 4,715,805.84 | 4,719,676.86 | 135,140.53 |
| 工伤保险费 | 14,060.85 | 644,363.72 | 643,595.78 | 14,828.79 |
| 生育保险费 | 15,856.21 | 410,945.90 | 425,080.16 | 1,721.95 |
| 其他 | | 4,057.63 | 4,057.63 | |
| 4、住房公积金 | 61,625.20 | 2,762,198.17 | 2,752,457.35 | 71,366.02 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 16,179,346.68 | 824,992.60 | 335,830.67 | 16,668,508.61 |
| 合计 | 58,066,363.90 | 179,782,849.22 | 179,650,606.85 | 58,198,606.27 |

(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 | 257,159.97 | 8,769,900.96 | 8,765,470.07 | 261,590.86 |
| 2、失业保险费 | 7,601.49 | 339,213.31 | 339,769.00 | 7,045.80 |
| 合计 | 264,761.46 | 9,109,114.27 | 9,105,239.07 | 268,636.66 |

其他说明：

30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,296,840.71 | 779,307.82 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 6,906,246.60 | 20,050,697.75 |
| 个人所得税 | 8,266,971.09 | 449,807.74 |
| 城市维护建设税 | 481,051.14 | 376,455.31 |
| 房产税 | 2,161,513.84 | 2,067,013.23 |
| 教育费附加 | 384,782.79 | 281,392.87 |
| 土地使用税 | 237,063.53 | 236,971.84 |
| 印花税 | 364,277.66 | 295,402.42 |
| 其他 | 5,810.05 | 3,535.78 |
| 合计 | 22,104,557.41 | 24,540,584.76 |

其他说明

无。

31、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 | 5,238,245.29 | 5,179,776.61 |
| 一年内到期的租赁负债 | 8,433,130.82 | 3,747,448.98 |
| 合计 | 13,671,376.11 | 8,927,225.59 |

其他说明：

无。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 2,284,500.96 | 1,526,395.53 |
| 期末未终止确认票据 | 6,724,067.85 | 4,262,169.07 |
| 合计 | 9,008,568.81 | 5,788,564.60 |

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 39,310,253.94 | 41,576,827.13 |
| 保证借款 | 2,850,000.00 | 3,800,000.00 |
| 信用借款 | 850,000.00 | 900,000.00 |
| 未到期应付利息 | 215,963.66 | 227,011.45 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 5,238,245.29 | 5,179,776.61 |
| 合计 | 37,987,972.31 | 41,324,061.97 |

长期借款分类的说明：

1、子公司唯科科技德国有限公司以在德国 NeuhausFlurst ück669/11,670/18 的土地做抵押向 SparkasseKulmbach-kronachBank 的借款，抵押借款金额折合人民币 218,972.95 元，未到期应付利息 423.63 元，其中一年内到期金额 137,103.01 元。

2、子公司唯科科技德国有限公司以在德国 NeuhausFlurst ück669/11,670/18 的建筑物屋顶的光伏设备做抵押向

SparkasseKulmbach-kronachBank 的借款，抵押借款金额折合人民币 2,793,978.58 元，未到期应付利息 7,931.57 元，其中一年内到期金额 337,491.34 元。

3、子公司唯科科技（马来西亚）私人有限公司以在马来西亚的厂房做抵押向 HongleongIslamicBank 的借款，同时由厦门唯科模塑科技股份有限公司与庄辉阳共同提供担保，抵押借款金额折合人民币 36,297,302.41 元，未到期应付利息 205,552.93 元，其中一年内到期金额 2,761,595.41 元。

4、子公司厦门市特克模具工业有限公司由其法定代表人庄向南提供担保，向兴业银行借款，借款金额人民币 3,700,000.00 元，未到期应付利息 2,055.53 元，其中一年内到期金额人民币 2,002,055.53 元。其中借款金额人民币 2,850,000.00 元由其法定代表人庄向南提供担保，借款金额人民币 850,000.00 元用途是研发投入，借款人无需提供其他担保。

其他说明，包括利率区间：

无。

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 9,085,051.12 | 4,318,729.11 |
| 1-2 年 | 6,370,598.12 | 2,650,999.47 |
| 2-3 年 | 1,461,683.82 | 2,151,516.56 |
| 3 年以上 | 1,132,560.00 | 1,734,480.00 |
| 减：未确认融资费用 | 1,162,859.53 | 1,241,614.73 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 8,433,130.82 | 3,747,448.98 |
| 合计 | 8,453,902.71 | 5,866,661.43 |

其他说明

本期确认租赁负债利息费用 371,020.13 元。

35、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 | 30,927,944.64 | 0.00 | 1,702,448.10 | 29,225,496.54 | |
| 合计 | 30,927,944.64 | 0.00 | 1,702,448.10 | 29,225,496.54 | |

其他说明：

无。

36、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 | 124,800,000.00 | | | | | | 124,800,000.00 |

其他说明：

无。

37、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） | 2,280,044,849.41 | 11,917,422.10 | | 2,291,962,271.51 |
| 其他资本公积 | 35,751,660.25 | 10,994,029.53 | 22,166,208.38 | 24,579,481.40 |
| 合计 | 2,315,796,509.66 | 22,911,451.63 | 22,166,208.38 | 2,316,541,752.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本溢价本期增加 11,917,422.10 元，其中公司股票期权激励对象本期行权形成资本溢价 11,321,750.31 元；本期购买子公司健康产业少数股东权益，增加资本公积 595,671.79 元。
- 2、其他资本公积本期增加 10,994,029.53 元，主要系本期确认的股份支付费用。
- 3、其他资本公积本期减少 22,166,208.38 元，系公司股票期权激励对象本期行权，将行权对象累计确认的股票期权激励费用从其他资本公积转出计入股本溢价。

38、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|---------------|--------------|
| 库存股 | | 36,738,148.14 | 31,937,025.95 | 4,801,122.19 |
| 合计 | | 36,738,148.14 | 31,937,025.95 | 4,801,122.19 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加 36,738,148.14 元(不含交易费用)，系公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,409,275 股，对应增加库存股 36,738,148.14 元。

库存股本期减少 31,937,025.95 元，系公司首次授予部分第一个归属期可归属限制性股票 1,225,104 股，对应减少库存股 31,937,025.95 元。

39、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,398,198.27 | | | | | | | -1,398,198.27 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -1,398,198.27 | | | | | | | -1,398,198.27 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 722,585.63 | -2,190,542.44 | | | | -2,131,165.14 | -59,377.30 | -1,408,579.51 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | 0.00 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 722,585.63 | -2,190,542.44 | | | | -2,131,165.14 | -59,377.30 | -1,408,579.51 |
| 其他综合收益合计 | -675,612.64 | -2,190,542.44 | | | | -2,131,165.14 | -59,377.30 | -2,806,777.78 |

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：

无。

40、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 | 54,459,890.66 | 7,202,276.62 | | 61,662,167.28 |
| 合计 | 54,459,890.66 | 7,202,276.62 | | 61,662,167.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

41、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 | 588,594,958.06 | 521,074,784.31 |
| 调整后期初未分配利润 | 588,594,958.06 | 521,074,784.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 113,708,161.05 | 168,069,329.73 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,202,276.62 | 13,189,155.98 |
| 应付普通股股利 | 111,727,900.44 | 87,360,000.00 |
| 期末未分配利润 | 583,372,942.05 | 588,594,958.06 |

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。

42、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 | 805,095,193.27 | 572,102,520.31 | 518,839,643.91 | 355,650,007.57 |
| 其他业务 | 9,026,887.39 | 5,480,964.96 | 6,160,690.93 | 3,212,477.53 |
| 合计 | 814,122,080.66 | 577,583,485.27 | 525,000,334.84 | 358,862,485.10 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 本期金额 | | 合计 | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 其中： | | | | | | | | |
| 精密模具 | | | | 121,989,454.35 | 66,693,466.67 | 121,989,454.35 | 66,693,466.67 | |
| 注塑产品 | | | | 361,495,998.08 | 244,235,445.01 | 361,495,998.08 | 244,235,445.01 | |
| 健康产品 | | | | 292,184,527.23 | 233,918,032.77 | 292,184,527.23 | 233,918,032.77 | |
| 其他 | | | | 38,452,101.00 | 32,736,540.82 | 38,452,101.00 | 32,736,540.82 | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境内 | | | | 509,119,726.12 | 369,581,946.54 | 509,119,726.12 | 369,581,946.54 | |
| 境外 | | | | 305,002,354.54 | 208,001,538.73 | 305,002,354.54 | 208,001,538.73 | |
| 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 | | | | 814,122,080.66 | 577,583,485.27 | 814,122,080.66 | 577,583,485.27 | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | 814,122,080.66 | 577,583,485.27 | 814,122,080.66 | 577,583,485.27 | |

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 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整
无。

43、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 | 2,563,698.34 | 2,279,389.33 |
| 教育费附加 | 1,921,357.74 | 1,691,648.23 |
| 房产税 | 2,981,985.79 | 2,590,520.48 |
| 土地使用税 | 359,774.84 | 349,956.80 |
| 印花税 | 555,751.94 | 288,323.20 |
| 其他 | 39,854.66 | 84,178.01 |
| 合计 | 8,422,423.31 | 7,284,016.05 |

其他说明：

无

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 32,242,575.79 | 25,852,321.22 |
| 摊销折旧费 | 15,553,121.31 | 13,346,550.82 |
| 办公费用 | 4,401,057.65 | 3,119,268.87 |
| 维修保养费 | 1,170,743.39 | 1,453,108.31 |
| 中介机构费 | 4,094,487.55 | 4,513,817.65 |
| 业务招待费 | 1,664,585.62 | 1,260,610.88 |
| 存货报废 | 1,677,667.75 | 891,118.43 |
| 股份支付 | 10,993,429.53 | 18,140,345.94 |
| 其他 | 9,848,060.67 | 7,561,926.66 |
| 合计 | 81,645,729.26 | 76,139,068.78 |

其他说明

无

45、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,746,839.59 | 7,957,168.66 |
| 运杂费 | 1,112,130.47 | 347,029.87 |
| 广告宣传费 | 1,910,329.81 | 2,214,074.29 |
| 出货包装物 | 2,489,018.11 | 1,058,542.05 |
| 办公费用等 | 2,751,067.00 | 2,620,562.13 |
| 售后服务费 | 3,123,819.19 | 2,794,183.16 |
| 佣金 | 492,790.82 | 419,320.36 |
| 摊销折旧费 | 280,240.17 | 69,922.92 |
| 合计 | 22,906,235.16 | 17,480,803.44 |

其他说明：

无

46、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,899,616.61 | 22,298,965.53 |
| 直接投入 | 5,079,950.49 | 6,378,779.07 |
| 摊销折旧费 | 2,802,667.81 | 2,033,620.68 |
| 其他费用 | 1,041,450.42 | 1,286,152.20 |
| 合计 | 36,823,685.33 | 31,997,517.48 |

其他说明

无

47、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 1,720,765.65 | 1,161,854.69 |
| 减：利息收入 | 4,891,542.16 | 4,074,751.31 |
| 汇兑损益 | -482,243.78 | -4,305,052.83 |
| 银行手续费及其他 | 341,361.35 | 189,659.20 |
| 合计 | -3,311,658.94 | -7,028,290.25 |

其他说明

无

48、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 8,126,728.44 | 14,199,367.22 |
| 增值税加计抵减 | 2,705,074.73 | |
| 个税手续费返还 | 169,326.35 | 158,150.54 |
| 合计 | 11,001,129.52 | 14,357,517.76 |

49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产 | -1,599,082.37 | 5,182,538.92 |
| 合计 | -1,599,082.37 | 5,182,538.92 |

其他说明：

无

50、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 | 5,129,933.53 | 5,236,600.19 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 9,069.49 | 109,190.97 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 11,461,287.88 | 15,335,927.23 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 6,005,323.56 | 0.00 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 22,605,614.46 | 20,681,718.39 |

其他说明

无

51、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -2,177,772.82 | -876,955.00 |
| 合计 | -2,177,772.82 | -876,955.00 |

其他说明

无

52、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,460,216.50 | -8,612,108.89 |
| 合计 | -9,460,216.50 | -8,612,108.89 |

其他说明：

无

53、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 |
|-------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -52,590.57 | 419,168.23 |

54、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 违约赔偿收入 | 0.00 | 1,500.00 | 0.00 |
| 往来款清理 | 7,227.95 | 29,116.18 | 7,227.95 |
| 投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 25,606,402.98 | 610,509.01 | 25,606,402.98 |
| 其他 | 313.23 | 315,247.94 | 313.23 |
| 合计 | 25,618,944.16 | 956,373.13 | 25,618,944.16 |

其他说明：

无

55、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 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 165,595.40 | 233,375.15 | 165,595.40 |
| 其他 | 11,919.18 | 30,490.08 | 11,919.18 |
| 合计 | 207,514.58 | 263,865.23 | 207,514.58 |

其他说明：

无

56、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 | 10,107,905.74 | 10,450,549.86 |
| 递延所得税费用 | 7,400,058.10 | 1,671,915.58 |
| 合计 | 17,507,963.84 | 12,122,465.44 |

(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 | 135,780,692.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,367,103.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,831,689.88 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 183,521.24 |
| 非应税收入的影响 | -3,040,190.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,695,161.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -312,229.16 |
| 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 | 6,177,600.82 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -6,731,314.94 |
| 所得税费用 | 17,507,963.84 |

其他说明：

无

57、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“39、其他综合收益”。

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 补贴收入 | 6,438,278.28 | 13,164,623.37 |
| 收回票据保证金 | | 1,328,406.86 |
| 押金及其他往来 | 25,849,192.47 | 1,004,813.88 |
| 银行存款利息收入 | 5,354,475.29 | 5,895,733.12 |
| 受赠、罚款赔偿收入 | 596.16 | 300,564.74 |
| 合计 | 37,642,542.20 | 21,694,141.97 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 办公费及研发费等 | 23,766,953.78 | 17,425,929.46 |
| 运输及差旅费用 | 11,090,253.56 | 8,294,278.99 |
| 仓储、维修保养费 | 2,716,606.50 | 2,816,856.84 |
| 服务费与佣金 | 4,201,047.70 | 3,199,424.98 |
| 押金及其他往来 | 6,667,395.50 | 737,717.74 |
| 银行手续费 | 323,145.53 | 166,781.48 |
| 合计 | 48,765,402.57 | 32,640,989.49 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

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 | 36,741,871.14 | |
| 租赁费 | 2,950,318.10 | 1,120,022.34 |
| 合计 | 39,692,189.24 | 1,120,022.34 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

59、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 | 118,272,728.73 | 59,986,656.11 |
| 加：资产减值准备 | 11,637,989.32 | 9,489,063.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,911,480.00 | 38,972,535.50 |
| 使用权资产折旧 | 2,411,011.98 | 1,828,626.92 |
| 无形资产摊销 | 1,846,355.39 | 1,368,712.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,503,657.15 | 2,998,945.58 |
| 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） | 52,590.57 | -419,168.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 165,595.40 | 233,375.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 1,599,082.37 | -5,182,538.92 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -836,005.37 | -3,093,995.50 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -22,605,614.46 | -20,681,718.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -470,593.69 | -1,624,093.33 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 9,357,034.38 | 5,872,136.65 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -107,373,360.00 | -23,711,107.50 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -161,512,886.04 | -24,555,254.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 97,611,433.21 | 50,842,889.89 |
| 其他 | 36,599,832.51 | 18,750,854.95 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,170,331.45 | 111,075,921.43 |
| 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 | 454,624,721.63 | 238,020,656.26 |
| 减：现金的期初余额 | 302,948,467.59 | 470,585,158.64 |
| 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 | 151,676,254.04 | -232,564,502.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 55,446,409.59 |
| 其中： | |
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 55,446,409.59 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,502,771.82 |
| 其中： | |
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 1,502,771.82 |
| 其中： | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 53,943,637.77 |

其他说明：

无。

(3) 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 | 454,624,721.63 | 302,948,467.59 |
| 其中：库存现金 | 226,432.26 | 172,587.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 441,724,827.25 | 302,716,592.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,673,462.12 | 59,287.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 454,624,721.63 | 302,948,467.59 |

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| ETC 保证金 | 9,600.00 | 8,600.00 | 不可随时用于支付或变现 |
| 活期保证金 | | 462,450.00 | 不可随时用于支付或变现 |
| 未到期应收利息 | 77,152.25 | 577,631.84 | 不可随时用于支付或变现 |
| 在途货币资金 | 1,175,069.74 | | 不可随时用于支付或变现 |
| 合计 | 1,261,821.99 | 1,048,681.84 | |

其他说明：

无。

(5) 其他重大活动说明

无。

60、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 | | | |
| 其中：美元 | 32,889,076.71 | 7.1268 | 234,393,871.90 |
| 欧元 | 1,235,995.06 | 7.6617 | 9,469,823.35 |
| 港币 | 36,008.65 | 0.9127 | 32,865.09 |
| 英镑 | 810.00 | 9.0430 | 7,324.83 |
| 日元 | 45,000.00 | 0.0447 | 2,011.50 |
| 林吉特币 | 385,822.44 | 1.5095 | 582,398.97 |
| 墨西哥比索 | 44,352.42 | 0.3857 | 17,106.73 |
| 越南盾 | 708,917,112.00 | 0.000280 | 198,496.79 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 12,805,009.41 | 7.1268 | 91,258,741.06 |
| 欧元 | 3,398,063.70 | 7.6617 | 26,034,944.65 |
| 港币 | | | |
| 林吉特币 | 1,045,267.59 | 1.5095 | 1,577,831.43 |
| 新加坡元 | 10,892.31 | 5.2790 | 57,500.50 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------|---------------|
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 74,607.04 | 7.1268 | 531,709.45 |
| 欧元 | 357,972.16 | 7.6617 | 2,742,675.30 |
| 林吉特币 | 394,619.27 | 1.5095 | 595,677.79 |
| 墨西哥比索 | 423,534.17 | 0.3857 | 163,357.13 |
| 越南盾 | 1,382,836,000.00 | 0.000280 | 387,194.08 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,941,446.89 | 7.1268 | 13,836,303.70 |
| 欧元 | 529,979.76 | 7.6617 | 4,060,545.93 |
| 林吉特币 | 762,553.06 | 1.5095 | 1,151,073.84 |
| 墨西哥比索 | 88,515.90 | 0.3857 | 34,140.58 |
| 越南盾 | 12,636,065,117.03 | 0.000280 | 3,538,098.23 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 217,124.24 | 7.1268 | 1,547,401.03 |
| 欧元 | 111,337.13 | 7.6617 | 853,031.69 |
| 林吉特币 | 319,086.28 | 1.5095 | 481,660.74 |
| 墨西哥比索 | 243,766.52 | 0.3857 | 94,020.75 |
| 越南盾 | 879,967,520.00 | 0.000280 | 246,390.91 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 394,322.34 | 7.6617 | 3,021,179.47 |
| 港币 | | | |
| 林吉特币 | 24,182,083.70 | 1.5095 | 36,502,855.35 |

其他说明：

无。

(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

| 境外子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|------------------|------|-------|-------|
| 唯科科技德国有限公司 | 德国 | 德国 | 欧元 |
| 唯科科技（马来西亚）私人有限公司 | 马来西亚 | 马来西亚 | 林吉特 |
| 唯科墨西哥有限责任公司 | 墨西哥 | 墨西哥 | 比索 |
| 唯科越南科技有限公司 | 越南 | 越南 | 越南盾 |

| | | | |
|-----------------|-----|-----|------|
| 唯科国际投资新加坡私人有限公司 | 新加坡 | 新加坡 | 新加坡元 |
| 唯科墨西哥投资有限责任公司 | 墨西哥 | 墨西哥 | 比索 |
| 唯科科技美国股份有限公司 | 美国 | 美国 | 美元 |

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 短期租赁费用或低价值资产租赁费用 | 1,020,321.87 | 709,235.65 |

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁 | 3,483,777.92 | |
| 合计 | 3,483,777.92 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,899,616.61 | 22,298,965.53 |
| 直接投入 | 5,079,950.49 | 6,378,779.07 |
| 摊销折旧费 | 2,802,667.81 | 2,033,620.68 |
| 其他费用 | 1,041,450.42 | 1,286,152.20 |
| 合计 | 36,823,685.33 | 31,997,517.48 |
| 其中：费用化研发支出 | 36,823,685.33 | 31,997,517.48 |

九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 2024年05月28日 | 64,446,409.59 | 100.00% | 受让 | 2024年05月28日 | 完成工商变更 | 13,297,641.97 | -43,991.91 | 13,697,194.52 |

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 宇科塑料（厦门）有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| --现金 | 64,446,409.59 |
| --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 | 64,446,409.59 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 90,052,812.57 |
| 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 | -25,606,402.98 |

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 宇科塑料（厦门）有限公司 | |
|------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 1,502,771.82 | 1,502,771.82 |
| 应收款项 | 75,351,239.68 | 75,351,239.68 |
| 存货 | 32,940,244.35 | 32,385,624.27 |
| 固定资产 | 21,225,590.00 | 12,608,902.50 |
| 无形资产 | 1,830,891.00 | 187,510.16 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 37,427,672.50 | 37,427,672.50 |
| 递延所得税负债 | 5,217,923.98 | 2,470,096.28 |
| | | |
| 净资产 | 90,052,812.57 | 81,809,329.47 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 90,052,812.57 | 81,809,329.47 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用资产基础法估值技术来确定宇科塑料（厦门）有限公司的资产负债于购买日的公允价值，购买日公允价值 90,052,812.57 元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(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

无。

(6) 其他说明

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|------|------|-----|------|------|------|
|-------|------|------|-----|------|------|------|

| | | 地 | | | 直接 | 间接 | |
|------------------|---------------|------|------|------------|---------|---------|------------|
| 上海克比模塑科技有限公司 | 20,000,000.00 | 上海 | 上海 | 生产制造业 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 厦门唯科健康科技有限公司 | 54,991,764.28 | 厦门 | 厦门 | 房产出租 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 30,000,000.00 | 厦门 | 厦门 | 生产制造业 | 84.10% | 3.70% | 共同设立 |
| 厦门沃尔科模塑有限公司 | 25,659,300.00 | 厦门 | 厦门 | 房产出租 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 厦门格兰浦模塑科技有限公司 | 3,000,000.00 | 厦门 | 厦门 | 生产制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 天津唯科科技有限公司 | 5,000,000.00 | 天津 | 天津 | 生产制造业 | 65.00% | 0.00% | 共同设立 |
| 唯科国际科技有限公司 | 1,263,380.00 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 泉州唯科健康产业有限公司 | 80,000,000.00 | 泉州 | 泉州 | 生产制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 唯科科技德国有限公司 | 420,525.00 | 德国 | 德国 | 生产制造业 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 唯科科技（马来西亚）私人有限公司 | 26,775,022.56 | 马来西亚 | 马来西亚 | 生产制造业 | 97.40% | 0.00% | 设立 |
| 泉州格兰浦模塑科技有限公司 | 10,000,000.00 | 泉州 | 泉州 | 生产制造业 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 唯科墨西哥有限责任公司 | 9,210,313.08 | 墨西哥 | 墨西哥 | 生产制造业 | 0.00% | 99.99% | 共同设立 |
| 泉州唯科智能家居有限公司 | 10,000,000.00 | 泉州 | 泉州 | 生产制造业 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 厦门市特克模具工业有限公司 | 7,000,000.00 | 厦门 | 厦门 | 生产制造业 | 68.93% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 唯科越南科技有限公司 | 7,053,000.00 | 越南 | 越南 | 生产制造业 | 0.00% | 87.80% | 设立 |
| 唯科国际贸易有限公司 | 45,595.50 | 香港 | 香港 | 贸易 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 门创科技（厦门）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 厦门 | 厦门 | 科学研究和技术服务业 | 52.00% | 0.00% | 共同设立 |
| 唯科国际投资新加坡私人有限公司 | 1,069,440.00 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 唯科墨西哥投资有限责任公司 | 2,157,617.73 | 墨西哥 | 墨西哥 | 租赁 | 0.00% | 95.00% | 共同设立 |
| 唯科科技美国股份有限公司 | 359,940.00 | 美国 | 美国 | 贸易 | 0.00% | 100.00% | 设立 |
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | 39,600,000.00 | 厦门 | 厦门 | 生产制造业 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 12.20% | 4,470,627.19 | 2,862,000.00 | 18,106,327.35 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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 | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 277,838,005.63 | 71,656,358.58 | 349,494,364.21 | 185,708,394.03 | 6,782,156.52 | 192,490,550.55 |
| 子公司名称 | 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 |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 222,694,243.61 | 51,848,932.28 | 274,543,175.89 | 124,099,049.80 | 7,196,292.44 | 131,295,342.24 |

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 |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 296,947,169.62 | 30,020,884.72 | 29,795,714.49 | 33,365,333.93 | 125,518,119.50 | 6,398,002.40 | 6,398,002.40 | 22,487,011.64 |

其他说明：

上述子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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

公司原持有厦门唯科健康产业有限公司（以下简称“健康产业”）84.1%股权。2024年5月，泉州唯科智能家居有限公司与健康产业少数股东签订《股权转让协议》，受让健康产业3.7%股权，与健康产业少数股东完成股权交割后，公司持有健康产业的股权变更为87.8%。

(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

| | 健康产业 |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | 4,628,700.00 |
| --现金 | 4,628,700.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 4,628,700.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,224,371.79 |
| 差额 | -595,671.79 |
| 其中：调整资本公积 | -595,671.79 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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： | | |
| 投资账面价值合计 | 90,589,299.56 | 110,696,729.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 5,129,933.53 | 5,236,600.19 |
| --综合收益总额 | 5,129,933.53 | 5,236,600.19 |

其他说明

无。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 30,927,944.64 | | | 1,702,448.10 | | 29,225,496.54 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他收益 | 8,126,728.44 | 14,199,367.22 |
| 营业外收入 | 5,000.00 | |

其他说明

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如客户所处行业情况、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 10,214,142.26 | 306,424.26 |
| 应收账款 | 489,645,239.29 | 15,580,160.91 |
| 其他应收款 | 10,198,828.15 | 1,652,773.29 |
| 合计 | 510,058,209.70 | 17,539,358.46 |

2.流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司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借款协议的规定，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

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1) 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|---------|----------------|--------------|------------|----------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 234,393,871.90 | 9,469,823.35 | 840,203.91 | 244,703,899.16 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 应收账款 | 91,258,741.06 | 26,034,944.65 | 1,635,331.93 | 118,929,017.64 |
| 其他应收款 | 531,709.45 | 2,742,675.30 | 1,146,229.00 | 4,420,613.75 |
| 小计 | 326,184,322.41 | 38,247,443.30 | 3,621,764.84 | 368,053,530.55 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 应付账款 | 13,836,303.70 | 4,060,545.93 | 4,723,312.65 | 22,620,162.28 |
| 其他应付款 | 1,547,401.03 | 853,031.69 | 822,072.40 | 3,222,505.12 |
| 长期借款（含一年内到期） | | 3,021,179.47 | 36,502,855.35 | 39,524,034.82 |
| 小计 | 15,383,704.73 | 7,934,757.09 | 42,048,240.40 | 65,366,702.22 |

2) 敏感性分析：

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2024 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币、欧元和林吉特计价的固定利率合同，金额为 43,226,217.6 元，详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“33、长期借款”。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格的变化。由于钢材及塑料粒子是本公司产成品的主要原材料，故本公司商品价格风险主要来自钢材及塑料粒子的市价波动。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

无。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------------|----|----------------|---------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 401,678,011.63 | | 401,678,011.63 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 401,678,011.63 | | 401,678,011.63 |
| （1）债务工具投资 | | 401,678,011.63 | | 401,678,011.63 |
| 应收款项融资 | | | 77,861,060.89 | 77,861,060.89 |
| 其他权益工具投资 | | | 31,605,060.86 | 31,605,060.86 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

公司选用上述金融资产合同规定的可观察输入值，并结合金融资产持有期间的市场验证值对收益率进行调整，并以此计算上述金融资产的公允价值。

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

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要为应收票据和其他权益工具投资。

本公司经评估后认为报告期内所持有的应收票据不存在重大的信用风险且期限较短，其公允价值根据本金确定。

其他权益工具投资系本公司持有的“厦门模具工程公共服务技术中心有限公司”和“广东启新模具有限公司”股权投资，分别采用公司占净资产份额和评估价值作为其公允价值的参考依据。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是庄辉阳、王燕夫妇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益。

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十、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|---------------------|------------------|
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 本公司直接持股 33.34% |
| 阿尔克比（上海）专用汽车零部件有限公司 | 本公司直接持股 20.00% |
| 陕西唯新加隆汽车零部件有限公司 | 本公司间接持股 40.00% |
| 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 本公司直接持股 10.00% |
| 万新（厦门）新材料有限公司 | 本公司直接持股 22.2222% |

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|------------------------------------|
| 厦门市科普特投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5% 以上的股东 |
| 厦门领唯创富管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持股 5% 以上的股东 |
| 厦门立唯昇管理咨询合伙企业（有限合伙） | 股东 |
| 上海克比管理咨询合伙企业（有限合伙） | 股东 |
| 厦门模具工程公共服务技术中心有限公司 | 参股公司 |
| 广东启新模具有限公司 | 参股公司 |
| 厦门市波仕达科技有限公司 | 实际控制人庄辉阳之兄庄朝阳控制的公司 |
| 领唯同晟（厦门）管理咨询合伙企业（有限合伙） | 子公司厦门唯科健康科技有限公司任执行事务合伙人的持股平台 |
| 厦门市唯创新能源有限公司 | 股东庄朝阳之子庄恺军持股 49% 并担任监事 |
| 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 股东庄朝阳之子庄恺军持股 85% 并担任执行董事、总经理、法定代表人 |
| 三明麦克奥迪光学仪器有限公司 | 独立董事任职董事的公司之控股公司 |
| 麦克奥迪（成都）仪器有限公司 | 独立董事任职董事的公司之控股公司 |

其他说明

无

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 |
|--------------------|-----------|--------------|---------|----------|------------|
| 万新(厦门)新材料有限公司 | 接受劳务 | 2,505.71 | | | |
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 购买商品、接受劳务 | 295,473.77 | | | 4,620.24 |
| 厦门市唯创新能源有限公司 | 接受劳务 | 2,124,368.76 | | | |
| 厦门模具工程公共服务技术中心有限公司 | 购买商品、接受劳务 | | | | 602,477.89 |

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 |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 3,253.09 | 142,322.13 |
| 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 水电物业费 | 43,785.80 | |

| | | | |
|----------------|-----------|----------|--|
| 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,497.99 | |
| 三明麦克奥迪光学仪器有限公司 | 销售商品 | 3,400.00 | |
| 麦克奥迪（成都）仪器有限公司 | 销售商品 | 4,725.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 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 |
|---------------|--------|--------------|------------|
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 房产 | 1,545,305.07 | 738,154.98 |
| 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 房产 | 212,460.93 | 127,947.12 |
| 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 房产 | 21,365.18 | 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 |
| 厦门市波仕达科技有限公司 | 房产 | 457,142.86 | | | | 480,000.00 | 457,142.86 | | 2,185.96 | | |

关联租赁情况说明

无

(3) 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 |
|-----|---------------|------------------|------------------|------------|
| 庄辉阳 | 44,540,000.00 | 2021 年 10 月 08 日 | 2031 年 10 月 07 日 | 否 |

关联担保情况说明

2021 年 10 月 8 日，庄辉阳与 HONGLEONGISLAMICBANKBERHAD 签订《担保合同》，为本公司担保本金限额为人民币 4,454.00 万元，担保期限为 2021 年 10 月 8 日至 2031 年 10 月 7 日。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,554,578.67 | 1,929,817.01 |

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 |
| 应收账款 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 66,487.76 | 1,994.63 |
| 应收账款 | 三明麦克奥迪光学仪器有限公司 | 3,842.00 | 115.26 | | |
| 应收账款 | 麦克奥迪（成都）仪器有限公司 | 6,396.93 | 191.91 | | |
| 应收账款 | 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 2,822.73 | 84.68 | | |
| 其他应收款 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 235,073.64 | 7,052.21 | 441,518.07 | 13,245.54 |
| 其他应收款 | 厦门市波仕达科技有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 其他应收款 | 厦门烜隆医疗科技有限公司 | 8,736.00 | 262.08 | 3,594.82 | 107.84 |
| 其他应收款 | 领唯同晟（厦门）管理咨询合伙企业（有限合伙） | | | 10,000.00 | 1,150.00 |

(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 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 46,460.25 | |
| 应付账款 | 厦门市唯创新能源有限公司 | 1,183,799.30 | 587,781.21 |
| 其他应付款 | 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 40,000.00 | 1,040,000.00 |
| 其他应付款 | 厦门市唯创新能源有限公司 | 26,100.00 | 46,017.70 |
| 其他应付款 | 万新（厦门）新材料有限公司 | | 23,400,000.00 |
| 预收账款 | 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 38,030.33 | 165,796.57 |
| 合同负债 | 厦门康勃医疗科技有限公司 | 64,690.27 | |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|-------------|------|----|-----------|---------------|------|----|---------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员、核心骨干人员 | | | 1,225,104 | 21,096,290.88 | | | 320,696 | 5,522,385.12 |
| 合计 | | | 1,225,104 | 21,096,290.88 | | | 320,696 | 5,522,385.12 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2024年4月21日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，董事会认为公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，同意按规定为符合条件的230名首次授予部分激励对象办理122.51万股第二类限制性股票归属相关事宜，归属价格为17.22元/股。另同意作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票合计32.07万股。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为2024年6月14日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型（B-S 模型） |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日市价、授予价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按各解锁期的业绩条件及个人考核情况估计确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 46,745,689.78 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 10,993,429.53 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|-------------|---------------|--------------|
| 管理人员、核心骨干人员 | 10,993,429.53 | |
| 合计 | 10,993,429.53 | |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司期末所有权或使用权受到限制的资产情况详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“22、所有权或使用权受到限制的资产”，除此之外不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 5 |
| 利润分配方案 | 以实施权益分派股权登记日登记的公司股份总数 124,800,000 股扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。在利润分配方案披露日至实施权益分配股权登记日期间，因新增股份上市、股权激励授予或行权、可转债转股、股份回购等事项导致公司股本发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。 |

十八、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 |
|-----------|------|------------------|-------|
| 无。 | | | |

(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 |
|-----------|------|------------|
| 无。 | | |

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

无。

(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。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为高精密模具和注塑产品的生产和销售，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 252,200,196.72 | 199,209,996.76 |
| 1 至 2 年 | 493,602.10 | 160,064.11 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 3 至 4 年 | 0.00 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 252,693,798.82 | 199,370,060.87 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 252,693,798.82 | 100.00% | 7,623,238.90 | 3.02% | 245,070,559.92 | 199,370,060.87 | 100.00% | 6,003,631.46 | 3.01% | 193,366,429.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 251,310,884.81 | 99.45% | 7,623,238.90 | 3.03% | 243,687,645.91 | 199,214,018.69 | 99.92% | 6,003,631.46 | 3.01% | 193,210,387.23 |
| 关联方组合 | 1,382,914.01 | 0.55% | | | 1,382,914.01 | 156,042.18 | 0.08% | | | 156,042.18 |
| 合计 | 252,693,798.82 | 100.00% | 7,623,238.90 | 3.02% | 245,070,559.92 | 199,370,060.87 | 100.00% | 6,003,631.46 | 3.01% | 193,366,429.41 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 250,817,282.71 | 7,524,518.48 | 3.00% |
| 1—2 年 | 493,602.10 | 98,720.42 | 20.00% |
| 2—3 年 | | | 50.00% |
| 3 年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 251,310,884.81 | 7,623,238.90 | |

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|-------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 6,003,631.46 | 1,619,607.44 | | | | 7,623,238.90 |
| 合计 | 6,003,631.46 | 1,619,607.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,623,238.90 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 72,376,723.77 | | | 28.64% | 2,171,301.71 |
| 第二名 | 24,602,909.87 | | | 9.74% | 738,087.30 |
| 第三名 | 10,187,457.64 | | | 4.03% | 305,623.73 |
| 第四名 | 9,366,235.17 | | | 3.71% | 280,987.06 |
| 第五名 | 5,932,789.97 | | | 2.35% | 177,983.70 |
| 合计 | 122,466,116.42 | | | 48.47% | 3,673,983.50 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 83,037,312.46 | 72,837,286.90 |
| 合计 | 83,037,312.46 | 72,837,286.90 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方款项 | 74,363,851.93 | 66,109,088.12 |
| 往来及其他 | 7,823,784.01 | 7,905,474.69 |
| 应收出口退税 | 481,715.90 | 705,709.57 |
| 代扣代缴款项 | 683,081.54 | 567,920.34 |
| 合计 | 83,352,433.38 | 75,288,192.72 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 37,333,958.19 | 26,868,229.11 |
| 1 至 2 年 | 1,739,330.94 | 3,278,754.19 |
| 2 至 3 年 | 6,303,333.02 | 5,853,681.24 |
| 3 年以上 | 37,975,811.23 | 39,287,528.18 |
| 3 至 4 年 | 4,514,056.00 | 5,901,412.48 |
| 4 至 5 年 | 28,711,672.81 | 30,320,249.05 |
| 5 年以上 | 4,750,082.42 | 3,065,866.65 |
| 合计 | 83,352,433.38 | 75,288,192.72 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 83,352,433.38 | 100.00% | 315,120.92 | 0.38% | 83,037,312.46 | 75,288,192.72 | 100.00% | 2,450,905.82 | 3.26% | 72,837,286.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 8,506,865.55 | 10.21% | 315,120.92 | 3.70% | 8,191,744.63 | 8,473,395.03 | 11.25% | 2,450,905.82 | 28.92% | 6,022,489.21 |
| 关联方组合 | 74,363,851.93 | 89.22% | | | 74,363,851.93 | 66,109,088.12 | 87.81% | | | 66,109,088.12 |
| 应收出口退税 | 481,715.90 | 0.58% | | | 481,715.90 | 705,709.57 | 0.94% | | | 705,709.57 |
| 合计 | 83,352,433.38 | 100.00% | 315,120.92 | 0.38% | 83,037,312.46 | 75,288,192.72 | 100.00% | 2,450,905.82 | 3.26% | 72,837,286.90 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 8,442,530.55 | 253,275.92 | 3.00% |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | 4,980.00 | 2,490.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 59,355.00 | 59,355.00 | 100.00% |
| 合计 | 8,506,865.55 | 315,120.92 | |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

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 | 28,409,711.74 | | |
| 1-2 年 | 1,739,330.94 | | |
| 2-3 年 | 6,298,353.02 | | |
| 3 年以上 | 37,916,456.23 | | |
| 合计 | 74,363,851.93 | | |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备类别名称：应收出口退税

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 | 481,715.90 | | |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 481,715.90 | | |

确定该组合依据的说明：

无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 162,190.53 | 2,288,715.29 | | 2,450,905.82 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 91,085.39 | -2,226,870.29 | | -2,135,784.90 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 253,275.92 | 61,845.00 | | 315,120.92 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 2,450,905.82 | | 2,135,784.90 | | | 315,120.92 |
| 合计 | 2,450,905.82 | | 2,135,784.90 | | | 315,120.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 往来及其他 | 30,000,000.00 | 3 年以上 | 35.99% | |
| 第二名 | 往来及其他 | 17,037,750.48 | 1 年以内 | 20.44% | |
| 第三名 | 往来及其他 | 10,455,833.30 | 2 年以上 | 12.54% | |
| 第四名 | 往来及其他 | 7,183,012.90 | 1 年以内 | 8.62% | 215,490.39 |
| 第五名 | 往来及其他 | 7,050,000.00 | 2 年以上 | 8.46% | |
| 合计 | | 71,726,596.68 | | 86.05% | 215,490.39 |

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 | 894,745,851.88 | | 894,745,851.88 | 810,010,919.95 | | 810,010,919.95 |
| 对联营、合营企业投资 | 84,213,663.84 | | 84,213,663.84 | 104,278,337.63 | | 104,278,337.63 |
| 合计 | 978,959,515.72 | | 978,959,515.72 | 914,289,257.58 | | 914,289,257.58 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------|---------------|------|--------|--------------|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 厦门唯科健康科技有限公司 | 64,322,850.76 | | | | | | 64,322,850.76 | |
| 唯科国际科技有限公司 | 129,610,260.00 | | 15,969,080.00 | | | | 145,579,340.00 | |
| 厦门沃尔科模塑有限公司 | 21,472,783.50 | | | | | 40,436.22 | 21,513,219.72 | |
| 厦门格兰浦模塑科技有限公司 | 3,644,807.34 | | | | | 23,111.96 | 3,667,919.30 | |
| 天津唯科科技有限公司 | 3,554,788.77 | | | | | 86,669.67 | 3,641,458.44 | |
| 厦门唯科健康产业有限公司 | 33,062,028.96 | | | | | 1,960,265.52 | 35,022,294.48 | |
| 泉州唯科健康产业有限公司 | 412,088,260.88 | | | | | 773,255.43 | 412,861,516.31 | |
| 上海克比模塑科技有限公司 | 49,240,770.99 | | | | | 1,435,703.54 | 50,676,474.53 | |
| 唯科科技（马来西亚）私人有限公司 | 32,514,368.75 | | | | | | 32,514,368.75 | |
| 厦门市特克模具工业有限公司 | 57,900,000.00 | | | | | | 57,900,000.00 | |
| 门创科技（厦门）有限责任公司 | 2,600,000.00 | | | | | | 2,600,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------------|--|---------------|--|--|--------------|----------------|--|
| 宇科塑料（厦门）有限公司 | | | 64,446,409.59 | | | | 64,446,409.59 | |
| 合计 | 810,010,919.95 | | 80,415,489.59 | | | 4,319,442.34 | 894,745,851.88 | |

(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） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|----------|--------|---------------|--------------|----------|--------|--------------|--------|----|---------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 厦门康勃医疗科技有限公司 | 39,329,811.34 | | | | 3,890,611.15 | | | 5,001,000.00 | | | 38,219,422.49 | |
| 厦门市帕兰提尔科技有限公司 | 3,873,891.67 | | | | -127,960.77 | | | | | | 3,745,930.90 | |
| 万新（厦门）新材料有限公司 | 61,074,634.62 | | | 19,500,000.00 | 1,410,039.47 | | | 736,363.64 | | | 42,248,310.45 | |
| 小计 | 104,278,337.63 | | | 19,500,000.00 | 5,172,689.85 | | | 5,737,363.64 | | | 84,213,663.84 | |
| 合计 | 104,278,337.63 | | | 19,500,000.00 | 5,172,689.85 | | | 5,737,363.64 | | | 84,213,663.84 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
无。

(3) 其他说明

无。

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 | 370,928,260.37 | 261,018,923.13 | 266,640,765.69 | 178,699,405.32 |
| 其他业务 | 13,129,953.45 | 10,842,965.14 | 2,112,238.17 | 1,218,499.38 |
| 合计 | 384,058,213.82 | 271,861,888.27 | 268,753,003.86 | 179,917,904.70 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 本期金额 | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 精密模具 | | | | | 68,365,658.54 | 33,345,321.37 | 68,365,658.54 | 33,345,321.37 |
| 注塑产品 | | | | | 265,740,801.46 | 193,363,779.78 | 265,740,801.46 | 193,363,779.78 |
| 健康产品 | | | | | 7,038,711.74 | 5,855,911.84 | 7,038,711.74 | 5,855,911.84 |
| 其他 | | | | | 42,913,042.08 | 39,296,875.28 | 42,913,042.08 | 39,296,875.28 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境内 | | | | | 215,790,263.36 | 161,087,201.58 | 215,790,263.36 | 161,087,201.58 |
| 境外 | | | | | 168,267,950.46 | 110,774,686.69 | 168,267,950.46 | 110,774,686.69 |
| 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： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认 | | | | | 384,058,213.82 | 271,861,888.27 | 384,058,213.82 | 271,861,888.27 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | 384,058,213.82 | 271,861,888.27 | 384,058,213.82 | 271,861,888.27 |

与履约义务相关的信息：

无。

其他说明

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 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

无。

其他说明：

无。

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 | 15,138,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,172,689.85 | 5,876,982.47 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,508,399.38 | 11,569,413.60 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 5,725,988.37 | |
| 合计 | 33,545,077.60 | 17,446,396.07 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -218,185.97 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 10,836,803.17 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,871,275.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 25,606,402.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 134,948.35 | |
| 减：所得税影响额 | 2,895,116.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 877,998.56 | |
| 合计 | 42,458,128.07 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.64% | 0.9111 | 0.9111 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.28% | 0.5709 | 0.5709 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无。