

公司代码：603626

公司简称：科森科技

# 昆山科森科技股份有限公司

**Kunshan Kersen Science & Technology Co., Ltd.**

（住所：昆山开发区新星南155号）

## 昆山科森科技股份有限公司 2023 年半年度报告



二〇二三年八月

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐金根、主管会计工作负责人付美及会计机构负责人(会计主管人员)王鹰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本半年度报告“第三节 管理层讨论与分析”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
科森科技、公司、本公司	指	昆山科森科技股份有限公司
东台科森	指	科森科技东台有限公司，科森科技全资子公司，主要从事精密结构件生产与销售
北美科森	指	Kersen Science&Technology North America Corp 指科森科技北美有限公司，位于美国加利福尼亚州，科森科技全资子公司
台湾科森	指	台湾科森科技有限公司，位于台北市，科森科技全资子公司
瑞思胜	指	昆山瑞思胜供应链管理有限公司，科森科技全资子公司，主要从事供应链的管理及咨询等服务
科森医疗	指	江苏科森医疗器械有限公司，科森科技全资子公司，主要从事医疗器械等产品的研发、设计、组装和销售等
新加坡科森	指	KERSEN SCIENCE & TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD.，科森科技（新加坡）有限公司，科森科技全资子公司
元诚电子	指	昆山元诚电子材料有限公司，科森科技全资子公司，主要从事 3C 产品、电子烟产品等所需精密金属结构件的设计、制造、销售等
江苏元诚	指	江苏元诚电子材料有限公司，科森科技全资子公司
金科森	指	江苏金科森电子科技有限公司，科森科技全资子公司
科森清陶	指	科森清陶（昆山）能源科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事新能源电池模组、底壳等产品的研发、生产
特丽亮	指	江苏特丽亮新材料科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事笔记本电脑键盘等产品的喷涂等表面处理工艺
希普生物	指	苏州希普生物科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事销售自产产品,设备服务,进出口业务等业务的公司
深圳海美格	指	海美格磁石技术（深圳）有限公司，科森科技参股公司，主要从事金属注射成形（MIM）结构件研发、生产和销售
清陶能源	指	清陶（昆山）能源发展股份有限公司，科森科技参股公司，主要从事固态、半固态锂电池相关技术和产品的研发和生产
江苏森创	指	江苏森创智能科技有限公司，科森科技控股子公司，主要从事虚拟现实设备制造、可穿戴智能设备制造及销售
奥创特新	指	奥创特新（苏州）科技有限公司，科森科技参股公司，主要从事高性能纤维及复合材料制造
科模德	指	苏州科模德新能源有限公司，科森科技全资子公司，主要从事电池零配件生产和销售
科森云	指	江苏科森云数字科技有限公司，科森科技全资子公司，主要从事信息技术咨询服务
科速博	指	江苏科速博新能源发展有限公司，科森科技全资子公司，主要从事新能源设备制造和销售
控股股东、实际控制人	指	徐金根、王冬梅
公司章程	指	昆山科森科技股份有限公司章程
股东大会	指	昆山科森科技股份有限公司股东大会
董事会	指	昆山科森科技股份有限公司董事会
监事会	指	昆山科森科技股份有限公司监事会
3C/消费电子	指	计算机、通信、消费类电子产品，包括电脑、平板电脑、手机等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、	指	中国证券监督管理委员会

证监会		
上交所、交易所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	昆山科森科技股份有限公司
公司的中文简称	科森科技
公司的外文名称	Kunshan Kersen Science&Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Kersen
公司的法定代表人	徐金根

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱戴兵	吕红英
联系地址	昆山开发区新星南路 155 号	昆山开发区新星南路 155 号
电话	0512-36688666	0512-36688666
传真	0512-57478678	0512-57478678
电子信箱	ksgf@kersentech.com	ksgf@kersentech.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	昆山开发区新星南路155号
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址于2019年7月26日由昆山开发区昆嘉路389号变更至昆山开发区新星南路155号
公司办公地址	昆山开发区新星南路155号
公司办公地址的邮政编码	215300
公司网址	http://www.kersentech.com/
电子信箱	ksgf@kersentech.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科森科技	603626	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,283,830,931.03	1,550,442,443.51	-17.20
归属于上市公司股东的净利润	-69,208,929.53	20,525,374.11	-437.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-75,488,568.34	16,065,832.02	-569.87
经营活动产生的现金流量净额	279,511,567.08	425,819,911.94	-34.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,037,542,951.11	3,104,367,956.88	-2.15
总资产	5,361,416,340.38	5,699,050,769.26	-5.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1242	0.0368	-437.50
稀释每股收益(元/股)	-0.1242	0.0368	-437.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1354	0.0288	-570.14
加权平均净资产收益率(%)	-2.25	0.68	减少2.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.46	0.53	减少2.99个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	-1,829,987.41	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,932,917.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	524,728.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,396.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	544,415.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,279,638.81	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、报告期内公司所处行业情况

公司处于精密金属制造行业，需要综合运用计算机技术、新材料技术、精密制造与测量技术等现代技术，通过塑造变型、熔化压铸、冲压切削、结晶等成型手段将金属材料加工成预定设计的产品，目的在于使成形的制品达到预定设计要求的强度、形状、尺寸或外观。

精密金属、塑胶结构件是众多高精尖产品不可或缺的重要组成部分。在通讯设备、计算机、医疗器械、消费类电子、航空航天等行业发展速度日新月异的背景下，对产品的微型化、高精度、高质感等特性的要求越来越高。精密金属、塑胶结构件不仅可以满足上述行业相关产品对结构件电磁屏蔽和坚固支撑等的功能性要求，而且经过阳极氧化、PVD 等表面处理后的精密、塑胶金属结构件可以提高耐腐蚀性、增强耐磨性及硬度，同时在色泽度、光滑度、质感等方面大大满足消费者对外形美观的要求。

近年来，以 CNC 数控加工技术为核心的精密压铸、冲压、精密切削等技术广泛应用于金属、塑胶结构件制造，为下游产品提供了高质量、高精度、高质感的结构件或零部件，随着下游终端产品的多样性发展，对结构件制造服务商的生产工艺、数控及精密技术运用提出了更高的要求。

## 2、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要以精密压铸、锻压、冲压、CNC、激光切割、激光焊接、MIM、精密注塑等制造工艺、技术为基础，以精密模具设计、生产为支撑，为苹果、华为、亚马逊、谷歌、Meta、美敦力等国际、国内知名客户提供消费电子（含加热不燃烧电子烟、VR）、医疗器械、汽车（含新能源汽车）等终端产品所需精密金属、塑胶结构件产品的研发、制造以及部分组装服务。公司消费电子产品包括智能手机、笔记本电脑、平板电脑、智能耳机、智能音箱、电子烟、VR 等终端产品的外壳、中框、中板、按键、标志、转轴（铰链）等；医疗器械产品包括手术刀、骨钉、心脏起搏器等终端产品所需结构件；新能源汽车产品主要为动力电池配套所需的模组产品等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、人才梯队和研发、技术优势

公司通过人才引进及自主研发，具备了独立从事精密结构件制造服务所需的开发、设计、生产等技术力量，通过在产品生产过程中的不断改善和创新，公司形成了完善的制造技术体系，在消费电子、医疗器械等领域拥有多项核心技术，截至本报告披露日，公司已获授权专利超过 260 项，其中发明专利 60 余项。

近年来，公司持续加大研发投入，瞄准市场前沿，提高科技创新能力，优化产品结构，有效地加强对客户需求的响应能力和对市场变化的反应能力。目前，公司拥有一支由数百人组成的研发实力雄厚的专业团队。公司生产事业部均有专业工程师团队从事工艺研发、生产流程设计及产品后续改进工作，保证在最短时间内用较低的成本生产出符合客户需要的产品，形成自身核心竞争力，也为公司获取更多订单和未来快速发展奠定了良好的技术基础。

### 2、质量管理优势

公司自设立以来就坚持“品质第一、服务一流”的质量方针，拥有严格的质量控制体系和严苛的品质管控措施，公司制定了《KS-QM-0001 质量手册》、《生产或服务提供过程控制程序》、《监视和测量设备控制程序》、《生产过程验证程序》等多项质量控制制度，从原材料采购、产品和工艺设计、生产再到出货检验，每一道工序都配有专门的作业流程和规范，对产品质量进行层层把关。

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO/TS16949 汽车生产件及相关维修零件质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO13485 医疗器械质量管理体系认证、BSOHS18001: IECQC080000、ISO/IEC27001、安全生产标准化等多项体系认证。公司全面执行国际/国内生产安全要求，确保在生产过程中杜绝有害物质，符合欧盟 RoHS（《关于限制在电子电器设备中使



用某些有害成分的指令》)和中国《电子信息产品污染控制管理办法》的要求。在一系列质量管控和客户要求下,公司产品质量持续多年保持稳定并获得客户的不断好评。

### 3、装备自动化优势

报告期内,为解决人力成本长期高企问题,确保产品品质稳定,公司持续推行“机器换人”战略,提升装备自动化水平,对于项目较为稳定的生产线,着力打造“智能车间”,通过自动化硬件和软件系统的配合实施,实现了对产品的全程质量管控,有力地提升了生产效率和产品良率,减少了人工消耗。

### 4、高端客户资源优势

公司自成立至今,主要服务于消费电子、医疗器械、新能源等行业的世界知名企业。上述客户对其供应链公司的认证非常严格,在产能、产品质量、环保、安全、财务状况、社会责任、人文关怀等方面都有严格的指标、考核要求,通过认证后,不会轻易更换,公司获得这些国际、国内知名客户的持续认可是公司不断发展壮大的竞争优势。

在与国际、国内知名客户合作过程中,公司已经具备了与客户同步设计、开发、量产的能力,能满足客户对产品形态、品质、出货量的柔性要求。尤其在消费电子领域,产品更新换代较快,在设计、开发、生产、品质管控等各个环节一旦出现延误,即可能导致客户的终端产品不能按期推出市场,使客户竞争力降低甚至丧失。经过多年的合作,公司已经熟稔国际、国内大客户的业务流程、品质要求、体系规范、市场节奏等,在客户群体中获得了良好的口碑并不断创造更多的成功案例,从而形成良性的循环,增强客户粘性,扩大公司的业务领域和市场份额。同时,通过与终端客户共同进行研发,可以保障公司在下一代产品中的参与程度,助力客户不断引领市场潮流的同时,为自身提供业务支撑。

### 5、产业多元化优势

报告期内,公司以精密结构件为核心,应用范围拓展到消费电子(含加热不燃烧电子烟)、医疗器械、新能源汽车等领域,产品覆盖范围更广,有利于为公司带来新的业绩增长点,降低经营风险,形成制造端的“品牌效应”。同时,公司积极向上游核心产业拓展,进行模具、治具、刀具等生产配套设施的研发、生产,为客户提供从图纸到产品的“交钥匙”服务,大大降低了客户的采购成本,尤其是供应链管理成本。

目前,公司已经形成以精密金属应用为切入点,以精密塑胶为补充,打通模具、刀具等上游核心环节,带动消费电子(含加热不燃烧电子烟)、医疗器械、新能源汽车等终端行业,在客户导入、新项目攻关、产能配套、产量迅速拉升、品质管控等方面无缝衔接,形成自身核心制造能力和装备水平,拥有一批国内外知名客户,成为具有较强竞争能力的民营企业。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内,受终端消费的影响,公司订单减少,营业收入同比下降 17.20%;同时因费用增加,导致 2023 年半年度业绩亏损。

消费电子目前处于缓慢复苏的阶段。不过，受消费购买能力下降的影响，近年来，消费电子行业处于去库存阶段，行业的竞争日趋白热化，从业者的回报也在逐年下降。近几年全球经济和行业的不景气给公司带来了一定不利影响。面对当下环境，公司从以下几个方面着手应对。第一，调整产品结构，主动收缩、降低毛利率低、亏损的业务。第二，在现有客户中开发新的产品。经过这几年的发展，目前公司的资产相对较重，因此需要一定规模的营收去覆盖、支撑这些资产。对于现有客户中新品的开发，公司尤其关注量比较大的产品。在这方面，目前已经有新的订单落地。随着产品的更新迭代，已经落地订单有望持续稳定运营。第三，除了在现有客户中调整产品结构、开发新品外，公司也在围绕现有工艺及产能基础上努力开发新的客户，目前已有相关订单落地，为今后的营收提供了支持。在供应链管理方面，公司布局海外产能，在越南投建新的生产基地。越南生产基地的生产设备主要从国内搬迁过去，此举有望提升产能利用率。除此之外，公司适当加大在储能领域的投入，已经建成的两条产线，一条已经处于在产状态，另一条处于调试达产状态。随着相关订单的陆续执行，预计未来储能在公司的营收占比会逐渐提高。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,283,830,931.03	1,550,442,443.51	-17.20
营业成本	1,113,988,082.41	1,348,457,820.99	-17.39
销售费用	22,224,090.84	19,797,981.27	12.25
管理费用	128,752,726.65	104,814,266.94	22.84
财务费用	-4,110,603.06	-17,317,735.58	不适用
研发费用	78,170,872.07	72,190,782.99	8.28
经营活动产生的现金流量净额	279,511,567.08	425,819,911.94	-34.36
投资活动产生的现金流量净额	-229,619,930.57	-157,921,680.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-60,071,138.64	-120,800,500.86	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系经营活动收款减少所致

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	406,102,612.38	7.57	415,607,419.60	7.29	-2.29	无重大变化
应收票据	6,098,226.38	0.11	2,373,848.69	0.04	156.89	主要系增加应收票据所致
预付款项	30,834,814.12	0.58	21,718,576.21	0.38	41.97	主要系预付所致
存货	293,860,199.54	5.48	335,151,916.67	5.88	-12.32	无重大变化
长期股权投资	178,106,086.07	3.32	178,106,086.07	3.13	0.00	无变化
固定资产	2,693,110,488.42	50.23	2,839,220,013.30	49.82	-5.15	无重大变化
在建工程	130,538,119.98	2.43	104,922,052.98	1.84	24.41	无重大变化
其他应收款	7,002,259.57	0.13	3,779,805.39	0.07	85.25	主要系增加保证金所致
其他流动资产	20,537,415.44	0.38	30,830,872.35	0.54	-33.39	主要系可留抵进项税金减少所致
使用权资产	21,805,436.79	0.41	9,732,624.36	0.17	124.04	主要系租赁所致
长期待摊费用	449,292.93	0.01	1,106,889.34	0.02	-59.41	主要系摊销所致
其他非流动资产	16,510,646.30	0.31	1,622,979.40	0.03	917.30	主要系增加设备采购需求所致
合同负债	7,106,579.83	0.13	1,473,492.92	0.03	382.29	主要系预收帐款增加所致
短期借款	487,882,928.21	9.10	474,086,883.33	8.32	2.91	无重大变化
长期借款	433,300,000.00	8.08	500,000,000.00	8.77	-13.34	无重大变化
其他应付款	25,099,748.59	0.47	45,875,459.07	0.80	-45.29	主要系限制性股票回购减少所致
租赁负债	12,119,274.41	0.23	5,975,482.11	0.10	102.82	主要系租赁所致
库存股	0.00	0.00	13,606,827.00	0.24	-100.00	主要系限制性股票回购减少所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产 24,735,029.27（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.46%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

公司全资子公司东台科森以其现有的土地、房产作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司昆山分行申请贷款 40,000.00 万元。详见公司于 2020 年 12 月 30 日在指定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2020-127）。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析**

**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 10 日设立全资子公司江苏科速博新能源发展有限公司。

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要业务或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	总收入	净利润
科森医疗	医疗器械等产品的研发、设计、组装和销售	100%	118,000,000	331,820,316.44	209,105,576.05	151,838,599.27	34,735,647.86
金科森	精密金属结构件的制造与销售	100%	200,000,000	1,363,252,498.44	51,190,023.06	265,041,073.36	-33,501,732.22
东台科森	精密金属结构件的制造与销售	100%	795,000,000	1,632,776,622.06	848,306,808.90	235,022,078.65	-54,705,968.01
元诚电子	精密金属结构件的制造与销售	100%	68,931,915.33	220,589,484.05	169,194,547.70	41,727,340.82	-12,723,599.87

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、客户集中风险**

由于公司主要收入来源于消费电子领域，而该行业品牌集中度较高，因此不可避免地形成客户集中局面。虽然公司主要服务于消费电子、医疗等行业的国际知名客户，这些客户在选择供应商时需要有严格、复杂、长期的认证过程，要求供应商具有完善的业务管理体系、质量控制体系、环境控制体系，以及较强的研发设计能力、制造能力、服务实力。公司成为他们的合格供应商后，与其形成了较为稳定的供应链关系，但若上述主要客户经营及合作情况发生重大变化，将会对公司经营业绩带来一定风险。

**2、下游行业及产品波动风险**

公司产品主要应用于消费电子产品和微创手术器械等领域，这些行业受宏观经济运行及产业政策的影响较大。近年来，以智能手机为代表的消费电子行业出货量下降，行业整体规模趋于稳定。未来消费电子产品行业存在波动风险。同时，随着 5G、物联网、人工智能、虚拟现实、新型显示等新兴技术与消费电子产品的融合，智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居及其他新兴消费电子类产品更新换代速度不断加快，导致公司相关产品结构件业务随下游终端新产品的更新换代而波动，进而可能导致公司业绩出现波动。

**3、市场竞争风险**

国内精密结构制造服务企业数量庞大，客户遍布消费电子、医疗器械、新能源、机床、通信设备等众多行业。行业内有部分类似公司的企业拥有先进的技术和设备，资金实力较强，在先进

的管理理念指导下，可为客户提供高精密或超精密配套结构件制造服务，并可为客户提供具有定制化的产品和服务。未来随着不断有竞争对手突破技术、资金、人才、客户认证等壁垒进入高精密或超精密结构件制造、服务行业，行业竞争将加剧。若公司不能有效应对，继续保持在技术研发、产品及服务质量、客户资源等方面的优势，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### 4、技术风险

公司一直专注于精密结构件的研发、设计、生产和销售，积累了丰富的经验，并取得了多项专利技术。公司通过内部培养、外部引进等方式打造了实力雄厚的技术研发团队，团队的技术水平和创新能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的重要保障。尽管公司采取了严密的技术保护措施，并不断完善对技术人员的激励及约束机制，但未来仍不能排除技术人员流失或者技术失密的风险，从而对公司正常的生产经营带来不利影响。

保持技术领先是公司能够不断发展壮大的核心竞争力。精密结构件生产具有典型的多品种、多批次、非标准化、高精度等特征，良好的研发水平和较高的技术能力是赢得市场、提高企业效率的关键。虽然公司的技术水平处于行业内较高水平，能够为目前客户群体提供较好的技术支持服务，但随着客户群体不断扩充及客户要求的不断提高，如果公司的研发、技术水平未来不能持续提高并保持技术领先，将对公司市场份额、盈利能力带来不利影响。

#### 5、汇率波动风险

报告期内，人民币贬值为公司带来一定汇兑收益。人民币存在一个合理定价，在过去大幅贬值的基础上，随着国内经济复苏，人民币未来存在升值的预期与可能。人民币的升值给有出口业务的公司带来汇兑损失压力，尤其是消费电子供应链企业，往往都有 3-6 个月不等的账期，如果在应收账款回笼期间，人民币持续升值，公司将不可避免地面临汇兑损失风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023/3/3	www.sse.com.cn	2023/3/4	2023-011
2022 年年度股东大会	2023/4/20	www.sse.com.cn	2023/4/21	2023-027

### 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

股东大会情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
向雪梅	董事、副总经理、财务总监	离任
吴惠明	董事、副总经理	离任
瞿李平	董事	离任
李进	董事、副总经理	离任
骆红震	董事	选举
骆红震	副总经理	聘任
刘元亮	董事	选举
付美	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年3月3日，公司召开2023年第一次临时股东大会，会议选举产生了第四届董事会成员和第四届监事会非职工监事。其中，第三届董事会成员向雪梅女士、吴惠明先生、瞿李平先生、李进先生届满离任；骆红震先生、刘元亮先生被选举为第四届董事会非独立董事；副总经理、财务总监向雪梅女士、副总经理吴惠明先生、副总经理李进先生届满离任，骆红震先生被聘任为副总经理、付美女士被聘任为财务总监；除上述情形外，公司第四届董事会成员、监事会成员、高级管理人员与第三届董事会成员、监事会成员、高级管理人员保持一致。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

### 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情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票	2023-020
2019年股权激励限制性股票回购注销	2023-034

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
科森科技 (昆嘉路)	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水排口	16	1.169	无	300	16.2
	SS				12	0.117	无	160	8.64
	石油类				0.87	0.015	无	5	0.27
科森科技 (新星路)	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水排口	38	1.928	无	300	27
	SS				5	0.265	无	160	14.4
	石油类				0.63	0.013	无	5	0.45
元诚电子	COD	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化污水排口	12	0.0108	无	100	0.25
	SS				21	0.021	无	70	/
	氨氮				0.000813	0.177	无	15	/
	石油类				0.39	0.000354	无	5	/
东台科森	PH	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化排放口	7.7	/	达标	6-9	/
	COD				242	30.78	达标	500	212.686
	总镍				0.033	0.009	达标	0.05	/
	SS				12	4.128	达标	400	/
	LAS				0.378	0.114	达标	20	/
	TDS				2700	356.099	达标	5000	/
	石油类				0.34	0.05	达标	20	/
	总铝				0.146	0.033	达标	3	/
	氨氮				1.61	0.37	达标	40	4.767
	总氮				9.2	2.795	达标	50	6.608
	总磷				0.35	0.108	达标	3	1.247
	动植物油				0.51	0.032	达标	100	/
	色度				2	/	达标	64	/
	硫酸雾	有组织排放	21	阳极车间、磷蒸发设备	0.27	0.02	达标	30	3.5
	氮氧化物				未检出	0.13	达标	200	0.8617
	碱雾				未检出	0.003	达标	10	1.915
	磷酸雾				未检出	0	达标	5	0.864
	非甲烷总烃	12	CNC 车间危废仓	0.98	0.168	达标	60	0.598	

	颗粒物		5	喷砂车间	未检出	0.089	达标	20	0.876
金科森	PH	间歇性排放	1	污水处理站设有规范化排放口	7.6	/	达标	6-9	/
	COD				23.5	0.483	达标	500	/
	SS				8.5	0.242	达标	400	/
	LAS				0.178	0.002	达标	20	/
	石油类				0.03	0.005	达标	20	/
	氨氮				4	0.017	达标	40	/
	总氮				7.23	0.407	达标	50	/
	总磷				0.047	0.004	达标	3	/
	非甲烷总烃	有组织排放	19	CNC 车间危废仓	0.04	0.168	达标	60	/
	颗粒物		2	喷砂/镗雕车间	0.005	0	达标	20	/

注：未检出因子按照检出限的 50-80%取浓度值计算总量

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。其中：

(1) 废水治理：对于生产过程中产生的废水，建设废水处理站，使用芬顿+A/O，MBR 膜等工艺进行处理，并委托有资质第三方检测机构对公司废水每年进行检测，确保废水达标排放。

(2) 废气治理：对于生产过程产生的废气，建设废气处理设施，使用静电油雾吸附法、布袋式除尘法、水洗塔洗涤法，活性炭吸附法等进行处理。每年委托第三方对废气进行监测，结果符合国家法规标准。

(3) 危险废弃物：公司严格按照危险废弃物管理要求，明确危险废弃物的管理流程，设置符合要求的危险废弃物暂存场所，并委托有资质危险废弃物处理厂商进行收运处置。

(4) 其他：公司每年委托有资质检测机构对其它废气、厨房油烟、厂界噪声进行检测，定期巡检并对相关设施进行维护保养，确保符合环保要求。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
科森科技	环评项目：昆山科森科技股份有限公司塑料制品加工扩建项目 环评批文：苏环建[2022]83 号第 0422 号 审批时间：2022 年 6 月 27 日 审批部门：苏州市生态环境局 验收时间：2023 年 5 月 26 日 验收部门：自主验收
元诚电子	排污许可证

	排污单位名称：昆山元诚电子材料有限公司 许可证编号：91320583726668595N001V 有效期限：2022 年 12 月 23 日-2027 年 12 月 22 日
东台科森	1、环评项目：扩建项目 环评批文：盐环表复【2022】81003 号 审批时间：2022 年 10 月 12 日 审批部门：盐城市东台生态环境局 2、排污许可证 排污单位名称：科森科技东台有限公司 许可证编号：9132098132399218XL001V 有效期限：2023 年 8 月 21 日至 2028 年 8 月 20 日
金科森	排污许可证 排污单位名称：江苏金科森电子科技有限公司 许可证编号：91320981MA1XRJ6J18001U 有效期限：2021 年 1 月 6 日至 2026 年 1 月 5 日

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。

公司名称	备案编号	备案时间	备案受理部门
昆山科森科技股份有限公司（昆嘉路）	320583-2022-0860-L	2022/1/21	苏州市昆山生态环境局
昆山科森科技股份有限公司（新星路）	320583-2022-0856-L	2022/1/21	苏州市昆山生态环境局
昆山元诚电子材料有限公司	320583-2020-0364-L	2020/12/07	昆山市环境保护局
科森科技东台有限公司	WF3209812020140	2020/10/12	盐城市东台生态环境局
科森科技东台有限公司	3209812022386M	2022/12/15	盐城市东台生态环境局
江苏金科森电子科技有限公司	WF3209812023012	2023/6/14	盐城市东台生态环境局
江苏金科森电子科技有限公司	3209812022046L	2022/3/2	盐城市东台生态环境局

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对我司进行“三废”检测，包括水、噪声、废气等，监测结果均合格。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员徐金根、李进、向雪梅、瞿李平、吴惠明	详见备注 1	2017 年 2 月 9 日；任职期间及离职后半年	是	是	无	无
	其他	公司、控股股东、全体董事、监事、高级管理人员	详见备注 2	2017 年 2 月 9 日；长期有效	否	是	无	无
	其他	控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅，公司股东徐小艺	详见备注 3	2017 年 2 月 9 日；长期有效	否	是	无	无
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅	详见备注 4	2017 年 2 月 9 日；长期有效	否	是	无	无
	其他	全体董事及高级管理人员	详见备注 5	2017 年 2 月 9 日；长期有效	否	是	无	无

#### 备注 1

在科森科技任职期间每年转让的股份不超过其所持有科森科技股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的科森科技股份。

#### 备注 2

公司承诺：若本公司本次公开发行股票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、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格为股票发行价格与中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日科森科技股票交易均价孰高（公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购数量作相应调整，下同），并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

若因本公司本次公开发行股票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，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。

控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅承诺：“若科森科技本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断科森科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法收购已转让的科森科技原限售股份，回购价格为股票发行价格与中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日科森科技股票交易均价孰高，并根据相关法律法规规定的程序实施，上述收购实施时法律法规另有规定的从其规定。

若因科森科技本次公开发行股票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。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。”

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“若因科森科技本次公开发行股票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，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等具体内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。

### 备注 3

持股意向和减持意向：

1、减持方式。在本人所持科森科技股份锁定期届满后，本人减持所持有科森科技的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式等。

2、减持价格。本人减持所持有的科森科技股份的价格（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，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在科森科技首次公开发行前所持有的科森科技股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于科森科技首次公开发行股票的发行价格。

3、减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、科森科技股票走势以及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。

4、本人在减持所持有的科森科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

控股股东及实际控制人徐金根、王冬梅，公司股东徐小艺承诺，在锁定期满后两年内，在政策、法规允许的范围内，每年减持的股票数量不超过其于本次发行前持有的科森科技股份总数的 10%。

#### 备注 4

避免同业竞争的承诺：

- 1、本人及本人控制的公司或其他组织中，目前不存在从事与公司及其子公司相同或相似的业务，不存在同业竞争。
- 2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与公司及其子公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。
- 3、若公司及其子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司及其子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。
- 4、如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与公司及其子公司有直接竞争的经营业务情况时，公司及其子公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司及其子公司经营。
- 5、本人承诺不以公司及其子公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害公司及其子公司其他股东的权益。

#### 备注 5

填补回报措施的承诺：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	预计发生金额（元）	2023 年上半实际发生金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
特丽亮	接受关联人外协服务	市场价	135,000,000	18,974,636.84	2.66
特丽亮	向关联人销售商品提供劳务	市场价	10,000,000	825,597.57	0.06

公司于 2023 年 3 月 28 日召开了第四届董事会第二次会议，以同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票的表决结果审议通过《关于确认公司 2022 年度日常关联交易执行情况暨 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用



3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

5、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							69,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							69,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.27								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

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	2,529,150	0.45				-2,529,150	-2,529,150	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,529,150	0.45				-2,529,150	-2,529,150	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	2,529,150	0.45				-2,529,150	-2,529,150	0	0
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	554,879,690	99.55						554,879,690	100
1、人民币普通股	554,879,690	99.55						554,879,690	100
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	557,408,840	100					-2,529,150	554,879,690	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 3 月 28 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的议案》。2023 年 6 月 16 日，公司将 37 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,529,150 股进行回购注销。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、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

## （二）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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
37 名限制性股票激励对象	2,529,150	2,529,150		0	股权激励回购注销	2023 年 6 月 16 日
合计	2,529,150	2,529,150		0	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,445
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
徐金根	0	139,932,561	25.22	0	质押	93,600,000	境内自然人
王冬梅	0	57,330,000	10.33	0	无		境内自然人
徐小艺	0	22,903,400	4.13	0	无		境内自然人
沈丽华	0	14,468,413	2.61	0	无		境内自然人
全国社保基金四零一组合	0	11,947,612	2.15	0	无		国有法人

全国社保基金四一四组合	5,100,000	5,100,000	0.92	0	无	国有法人
顾建兴	-51,386	2,812,800	0.51	0	无	境内自然人
王丽	1,250,600	2,387,400	0.43	0	无	境内自然人
向雪梅	0	2,363,000	0.43	0	无	境内自然人
李进	0	2,356,001	0.42	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
徐金根	139,932,561	人民币普通股	139,932,561			
王冬梅	57,330,000	人民币普通股	57,330,000			
徐小艺	22,903,400	人民币普通股	22,903,400			
沈丽华	14,468,413	人民币普通股	14,468,413			
全国社保基金四零一组合	11,947,612	人民币普通股	11,947,612			
全国社保基金四一四组合	5,100,000	人民币普通股	5,100,000			
顾建兴	2,812,800	人民币普通股	2,812,800			
王丽	2,387,400	人民币普通股	2,387,400			
向雪梅	2,363,000	人民币普通股	2,363,000			
李进	2,356,001	人民币普通股	2,356,001			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐金根与王冬梅为夫妻，徐小艺为其女儿。除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
TAN CHAI HAU	董事、总经理	2,600,000	1,820,000	780,000	回购注销
骆红震	董事、副总经理	145,800	0	145,800	回购注销、二级市场卖出
刘元亮	董事	511,100	0	511,100	回购注销、二级市场卖出

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 昆山科森科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		406,102,612.38	415,607,419.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,098,226.38	2,373,848.69
应收账款		1,265,212,488.63	1,467,380,749.04
应收款项融资			
预付款项		30,834,814.12	21,718,576.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,002,259.57	3,779,805.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		293,860,199.54	335,151,916.67
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		20,537,415.44	30,830,872.35
流动资产合计		2,029,648,016.06	2,276,843,187.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		178,106,086.07	178,106,086.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		60,071,362.10	60,071,362.10
投资性房地产			
固定资产		2,693,110,488.42	2,839,220,013.30
在建工程		130,538,119.98	104,922,052.98
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		21,805,436.79	9,732,624.36
无形资产		165,582,023.65	167,759,381.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		449,292.93	1,106,889.34
递延所得税资产		65,594,868.08	59,666,192.25
其他非流动资产		16,510,646.30	1,622,979.40
非流动资产合计		3,331,768,324.32	3,422,207,581.31
资产总计		5,361,416,340.38	5,699,050,769.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		487,882,928.21	474,086,883.33
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		50,090,578.52	64,665,218.39
应付账款		700,097,552.14	868,815,336.63
预收款项			
合同负债		7,106,579.83	1,473,492.92
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		53,375,077.45	60,833,804.56
应交税费		9,436,054.90	10,556,290.37
其他应付款		25,099,748.59	45,875,459.07
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		393,786,990.83	414,707,544.76
其他流动负债		2,100,000.00	2,431,623.59
流动负债合计		1,728,975,510.47	1,943,445,653.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		433,300,000.00	500,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,119,274.41	5,975,482.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		103,568,792.15	99,479,940.43
递延所得税负债		45,909,812.24	45,781,736.22
其他非流动负债			



非流动负债合计		594,897,878.80	651,237,158.76
负债合计		2,323,873,389.27	2,594,682,812.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		554,879,690.00	557,408,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,749,264,122.34	1,758,079,652.50
减：库存股			13,606,827.00
其他综合收益		357,316.95	235,540.03
专项储备			
盈余公积		102,735,887.97	102,735,887.97
一般风险准备			
未分配利润		630,305,933.85	699,514,863.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,037,542,951.11	3,104,367,956.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,037,542,951.11	3,104,367,956.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,361,416,340.38	5,699,050,769.26

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：昆山科森科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		259,658,343.69	308,387,419.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,098,226.38	2,373,848.69
应收账款		896,142,349.15	1,047,583,835.68
应收款项融资			
预付款项		7,130,631.62	5,558,132.59
其他应收款		1,057,748,191.44	1,061,456,803.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		83,194,225.34	104,675,244.89
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		9,572,967.05	18,380,719.25
流动资产合计		2,319,544,934.67	2,548,416,003.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,556,995,187.48	1,524,995,187.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		60,071,362.10	60,071,362.10
投资性房地产			
固定资产		818,633,820.46	860,880,463.12
在建工程		111,832,955.05	86,045,178.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,089,335.90	46,663,012.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,776,765.68	32,495,796.16
其他非流动资产		12,366,251.30	
非流动资产合计		2,644,765,677.97	2,611,150,999.58
资产总计		4,964,310,612.64	5,159,567,003.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		487,882,928.21	474,086,883.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,090,578.52	64,665,218.39
应付账款		665,104,958.17	764,597,116.17
预收款项			
合同负债		3,883,487.79	871,500.66
应付职工薪酬		27,444,266.82	39,941,050.49
应交税费		2,858,198.05	3,021,255.96
其他应付款		18,474,879.65	35,472,910.33
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		390,020,000.00	410,623,694.44
其他流动负债		2,100,000.00	2,384,357.26
流动负债合计		1,647,859,297.21	1,795,663,987.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		133,300,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,757,589.57	19,713,427.85
递延所得税负债		41,542,961.54	40,724,232.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,600,551.11	260,437,660.32

负债合计		1,848,459,848.32	2,056,101,647.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		554,879,690.00	557,408,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,749,363,832.15	1,758,179,362.31
减：库存股			13,606,827.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		102,735,887.97	102,735,887.97
未分配利润		708,871,354.20	698,748,092.92
所有者权益（或股东权益）合计		3,115,850,764.32	3,103,465,356.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,964,310,612.64	5,159,567,003.55

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,283,830,931.03	1,550,442,443.51
其中：营业收入		1,283,830,931.03	1,550,442,443.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,357,469,794.45	1,539,705,723.16
其中：营业成本		1,113,988,082.41	1,348,457,820.99
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		18,444,625.54	11,762,606.55
销售费用		22,224,090.84	19,797,981.27
管理费用		128,752,726.65	104,814,266.94
研发费用		78,170,872.07	72,190,782.99
财务费用		-4,110,603.06	-17,317,735.58
其中：利息费用		23,129,795.73	29,261,534.03
利息收入		3,903,602.82	1,174,258.25
加：其他收益		8,291,052.34	5,217,160.98
投资收益（损失以“－”号填列）		524,728.32	463,655.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认			

收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,323,424.6	14,926,823.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,069,198.49	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-68,077,308.87	31,344,360.39
加：营业外收入		1,025,118.60	782,041.03
减：营业外支出		3,016,844.63	1,495,038.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-70,069,034.90	30,631,362.56
减：所得税费用		-860,105.37	10,105,988.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,208,929.53	20,525,374.11
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,208,929.53	20,525,374.11
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）		-69,208,929.53	20,525,374.11
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		121,776.92	147,209.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		121,776.92	147,209.43
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		121,776.92	147,209.43
（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		121,776.92	147,209.43
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-69,087,152.61	20,672,583.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-69,087,152.61	20,672,583.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.1242	0.0368
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.1242	0.0368

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		905,731,305.57	1,084,414,116.50
减：营业成本		790,045,174.14	936,474,230.00
税金及附加		11,529,748.13	6,004,120.09
销售费用		14,702,736.90	14,742,267.52
管理费用		52,531,406.74	64,982,215.44
研发费用		43,180,925.47	36,568,956.92
财务费用		-616,592.56	-13,504,264.18
其中：利息费用		17,045,445.39	20,256,409.03
利息收入		3,026,548.73	924,582.60
加：其他收益		2,585,251.49	2,790,264.69
投资收益（损失以“-”号填列）		524,728.32	463,655.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,136,338.47	21,730,725.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,069,198.49	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,673,423.52	64,131,236.67
加：营业外收入		402,482.43	559,300.01
减：营业外支出		414,885.12	577,244.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,661,020.83	64,113,291.92
减：所得税费用		-5,462,240.45	6,222,855.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,123,261.28	57,890,436.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,123,261.28	57,890,436.24
（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			
（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		10,123,261.28	57,890,436.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
公司负责人：徐金根	主管会计工作负责人：付美	会计机构负责人：王鹰	

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,553,785,937.36	2,208,811,454.58
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		57,122,357.75	92,473,278.98
收到其他与经营活动有关的现金		20,878,325.55	17,458,870.18
经营活动现金流入小计		1,631,786,620.66	2,318,743,603.74
购买商品、接受劳务支付的现金		980,284,874.49	1,528,403,559.74
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			
支付给职工及为职工支付的现金		302,517,856.80	315,050,679.90
支付的各项税费		36,250,439.08	23,013,850.32
支付其他与经营活动有关的现金		33,221,883.21	26,455,601.84
经营活动现金流出小计		1,352,275,053.58	1,892,923,691.80
经营活动产生的现金流量净额		279,511,567.08	425,819,911.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		524,728.32	463,655.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,604.33	459,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		565,332.65	922,755.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,185,263.22	158,844,435.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		230,185,263.22	158,844,435.95
投资活动产生的现金流量净额		-229,619,930.57	-157,921,680.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		284,882,928.21	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		284,882,928.21	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		306,680,000.00	314,614,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,667,239.85	31,185,700.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,606,827.00	
筹资活动现金流出小计		344,954,066.85	345,800,500.86
筹资活动产生的现金流量净额		-60,071,138.64	-120,800,500.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		674,660.40	12,913,071.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,504,841.73	160,010,801.95
加：期初现金及现金等价物余额		408,789,823.49	412,522,329.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		399,284,981.76	572,533,131.40

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,144,689,379.57	1,896,650,403.46
收到的税费返还		37,431,801.36	56,205,097.30
收到其他与经营活动有关的现金		12,895,488.94	10,129,524.20
经营活动现金流入小计		1,195,016,669.87	1,962,985,024.96
购买商品、接受劳务支付的现金		875,438,561.96	1,302,292,022.66
支付给职工及为职工支付的现金		169,049,266.10	156,403,127.27
支付的各项税费		14,719,470.00	6,213,636.41
支付其他与经营活动有关的现金		19,352,824.58	16,626,346.65
经营活动现金流出小计		1,078,560,122.64	1,481,535,132.99
经营活动产生的现金流量净额		116,456,547.23	481,449,891.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		524,728.32	463,655.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,854.37	
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		594,582.69	463,655.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,881,430.82	73,858,225.48

投资支付的现金		32,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,881,430.82	73,858,225.48
投资活动产生的现金流量净额		-113,286,848.13	-73,394,569.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		284,882,928.21	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		284,882,928.21	225,000,000.00
偿还债务支付的现金		306,680,000.00	274,614,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,483,323.15	21,315,506.42
支付其他与筹资活动有关的现金		13,606,827.00	228,000,000.00
筹资活动现金流出小计		338,770,150.15	523,930,306.42
筹资活动产生的现金流量净额		-53,887,221.94	-298,930,306.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,988,439.66	12,599,913.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,729,083.18	121,724,929.04
加：期初现金及现金等价物余额		301,591,278.65	325,136,349.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		252,862,195.47	446,861,278.87

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本 (或股本)	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	557,408,840.00				1,758,079,652.50	13,606,827.00	235,540.03		102,735,887.97		699,514,863.38		3,104,367,956.88	3,104,367,956.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	557,408,840.00				1,758,079,652.50	13,606,827.00	235,540.03		102,735,887.97		699,514,863.38		3,104,367,956.88	3,104,367,956.88
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00	121,776.92				-69,208,929.53		-66,825,005.77	-66,825,005.77
(一) 综合收益总额							121,776.92				-69,208,929.53		-69,087,152.61	-69,087,152.61
(二) 所有者投入和减少资本	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00							2,262,146.84	2,262,146.84
1. 所有者投入的普通股	-2,529,150.00				-11,077,677.00	-13,606,827.00								
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					2,262,146.84								2,262,146.84	2,262,146.84
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东)														

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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	554,879,690.00				1,749,264,122.34		357,316.95		102,735,887.97		630,305,933.85		3,037,542,942,951.11		3,037,542,951.11

项目	2022 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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	557,549,390.00				1,748,720,077.67	27,693,012.00	-49,126.64		84,947,087.45		630,525,075.84		2,993,999,492.32		2,993,999,492.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	557,549,390.00				1,748,720,077.67	27,693,012.00	-49,126.64		84,947,087.45		630,525,075.84		2,993,999,492.32	2,993,999,492.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,699,434.86	-13,330,026.00	147,209.43				20,525,374.11		40,702,044.40	40,702,044.40
（一）综合收益总额							147,209.43				20,525,374.11		20,672,583.54	20,672,583.54
（二）所有者投入和减少资本					6,699,434.86	-13,330,026.00							20,029,460.86	20,029,460.86
1. 所有者投入的普通股						-13,330,026.00							13,330,026.00	13,330,026.00
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					6,699,434.86								6,699,434.86	6,699,434.86
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
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	557,549,390.00				1,755,419,512.53	14,362,986.00	98,082.79		84,947,087.45		651,050,449.95		3,034,701,536.72	3,034,701,536.72

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	557,408,840.00				1,758,179,362.31	13,606,827.00			102,735,887.97	698,748,092.92	3,103,465,356.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,408,840.00				1,758,179,362.31	13,606,827.00			102,735,887.97	698,748,092.92	3,103,465,356.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00				10,123,261.28	12,385,408.12
（一）综合收益总额										10,123,261.28	10,123,261.28
（二）所有者投入和减少资本	-2,529,150.00				-8,815,530.16	-13,606,827.00					2,262,146.84
1. 所有者投入的普通股	-2,529,150.00				-11,077,677.00	-13,606,827.00					
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					2,262,146.84						2,262,146.84
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	554,879,690.00				1,749,363,832.15				102,735,887.97	708,871,354.20	3,115,850,764.32

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	557,549,390.00				1,748,819,787.48	27,693,012.00			84,947,087.45	538,648,888.21	2,902,272,141.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,549,390.00				1,748,819,787.48	27,693,012.00			84,947,087.45	538,648,888.21	2,902,272,141.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,699,434.86	-13,330,026.00				57,890,436.24	77,919,897.10
（一）综合收益总额										57,890,436.24	57,890,436.24
（二）所有者投入和减少资本					6,699,434.86	-13,330,026.00					20,029,460.86
1. 所有者投入的普通股						-13,330,026.00					13,330,026.00

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					6,699,434.86					6,699,434.86	
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	557,549,390.00				1,755,519,222.34	14,362,986.00			84,947,087.45	596,539,324.45	2,980,192,038.24

公司负责人：徐金根

主管会计工作负责人：付美

会计机构负责人：王鹰

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 历史沿革

昆山科森科技股份有限公司(以下简称“科森科技”或“公司”)前身为昆山科森科技有限公司,由徐金根和王冬梅出资设立,2010年12月1日于苏州市昆山工商行政管理局注册成立,成立时注册资本为人民币6,500.00万元,注册号为320583000416321。

昆山科森科技有限公司经数次股权变更后,以2013年11月30日经审计的净资产为基准,整体变更为股份有限公司,本次变更后科森科技注册资本为人民币6,500.00万元,每股面值人民币1元,于2014年2月18日在江苏省苏州工商行政管理局完成工商变更登记。

公司成立后,经历次增资,截至股票公开发行前公司股本为人民币158,000,000.00元。

2016年12月28日,科森科技取得中国证监会《关于核准昆山科森科技股份有限公司首次公开发行股票批复》证监许可(2016)3211号文件,公司股票于2017年2月9日在上海证券交易所挂牌交易,发行价格为每股18.85元,发行后公司股本为人民币210,666,700.00元。

公司于2017年8月11日、8月28日分别召开的第二届董事会第三次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2017年半年度资本公积转增股本的议案》,公司以总股本210,666,700.00股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增84,266,680.00股,本次分配后股本为人民币294,933,380.00元。

公司于2017年11月17日召开2017年第三次临时股东大会审议通过《关于<昆山科森科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划>及其摘要的议案》,于2017年12月1日召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划授予人数和授予数量的议案》,授予221位自然人激励对象数量1,943,420股的限制性股票,授予价格21.845元。截至2017年12月1日止,221位自然人已经交付股权激励款,公司增加股本人民币1,943,420.00元,变更后,公司的股本为人民币296,876,800.00元。上述资金已由上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具上会师报字(2017)第5646号验资报告。

公司于2018年2月12日、3月16日分别召开第二届董事会第八次会议、2017年年度股东大会,审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》,公司以总股本296,876,800股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增118,750,720股,本次分配后总股本为415,627,520股,公司于2018年5月18日完成工商变更登记手续,变更后公司注册资本为人民币415,627,520.00元。

公司根据《2017年限制性股票激励计划》相关规定以及2017年第三次临时股东大会的授权,于2018年4月27日召开的第二届董事会第十次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、于2018年10月26日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过的《关于终

止限制性股票激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，终止授予对 221 位自然人激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 2,720,788 股，回购价格为每股人民币 15.425 元。截至 2019 年 7 月 15 日止，贵公司退回累计 221 位自然人获授的激励股权款，公司累计减少股本人民币 2,720,788.00 元。前述股权变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2019)第 6219 号验资报告审验。

公司于 2020 年 1 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈昆山科森科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，于 2020 年 2 月 20 日召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向 42 名激励对象授予限制性股票 9,392,000 股，授予价格为人民币 5.38 元/股。截至 2020 年 2 月 19 日止，42 位自然人已经交付股权激励款，公司增加股本人民币 9,392,000.00 元，变更后，公司的股本为人民币 459,519,258.00 元。上述资金已由上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2020)第 0364 号验资报告。

公司于 2020 年 6 月 19 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 1 名离职人员所持已获授但尚未解锁的 500,000 股限制性股票进行回购注销。

公司于 2020 年 10 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 1 名离职人员所持已获授但尚未解锁的 105,500 股限制性股票进行回购注销。

2018 年 11 月 16 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可(2018)881 号文核准，公司向社会公开发行面值总额人民币 610,000,000.00 元可转换公司债券，自 2019 年 5 月 22 日起可转换成公司 A 股普通股。2020 年 11 月 4 日，公司第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于提前赎回“科森转债”的议案》，决定行使“科森转债”的提前赎回权，对赎回登记日 2020 年 11 月 26 日登记在册的“科森转债”全部赎回。截至赎回登记日，累计共有 601,992,000.00 元可转债已转换成公司股份共计 69,192,228 股，尚未转股的 8,008,000.00 元“科森转债”于 2020 年 11 月 27 日完成赎回。

公司于 2021 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十七次会议与第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据本次回购议案，公司将回购注销的已获授但尚未解锁的限制性股票共计 320,000 股。2021 年 4 月 7 日，公司解除限售的限制性股票并上市流通的数量为 3,194,600 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆山科森科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1826 号）核准，公司向符合相关规定条件的特定对象非公开发行股票 67,108,430 股，本次非公开发行股票每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 7.47 元/股，募集资金总额为人民币 501,299,972.10 元，扣除承销保荐费用 5,012,999.72 元，实际已收到中信建投证



券转入募集资金为 496,286,972.38 元，上述募集资金已于 2021 年 7 月 28 日全部到位，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行审验并于 2021 年 7 月 29 日出具了《验资报告》（上会师报字（2021）第 8386 号）。

2021 年 8 月 9 日，公司非公开发行的 67,108,430 股股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成，公司总股本由 490,885,460 股增至 557,993,890 股。

公司分别于 2021 年 3 月 30 日、2021 年 8 月 11 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 3 名人员所持已获授但尚未解锁的 444,500 股限制性股票进行回购注销。本次注销已于 2021 年 11 月 11 日完成。公司总股本由 557,993,890 股减少至 557,549,390 股。

2022 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议与第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2022 年 5 月 6 日，公司解除限售的限制性股票并上市流通的数量为 2,477,700 股。

公司分别于 2022 年 4 月 27 日、2022 年 8 月 12 日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对 2 名人员所持已获授但尚未解锁的 140,550 股限制性股票进行回购注销。本次注销已于 2022 年 10 月 20 日完成。公司总股本由 557,549,390 股减少至 557,408,840 股。

公司于 2023 年 3 月 28 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的议案》。2023 年 6 月 16 日，公司将 37 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,529,150 股进行回购注销。

科森科技现持有统一社会信用代码为 91320500565336601D 的营业执照。截至 2023 年 6 月 30 日，其中有限售条件流通股为 0 股，无限售条件流通股为 554,879,690 股。

注册地、组织形式和总部地址

注册地：昆山开发区新星南路 155 号

组织形式：股份有限公司(上市)

总部地址：江苏省昆山开发区新星南路 155 号（与星辉路交叉口）

业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：金属结构制造业

经营范围：手术器械研发；一类医疗器械及零部件、机电产品及结构件、精密金属结构件、精密模具的研发、设计、制造和销售；机械设备租赁；商品及技术的进出口；非居住房地产租赁，塑料制品制造；塑料制品销售。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，最终控制人为：徐金根、王冬梅。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司第四届董事会第五次会议通过于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例
科森科技东台有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
KersenScience&TechnologyNorthAmericaCorp	全资子公司	一级子公司	100.00%
江苏科森医疗器械有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
昆山元诚电子材料有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
台湾科森科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
KersenScience&Technology(Singapore)PteLtd.	全资子公司	一级子公司	100.00%
江苏金科森电子科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
江苏元诚电子材料有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
科森清陶（昆山）能源科技有限公司	控股子公司	一级子公司	81.00%
江苏森创智能科技有限公司	控股子公司	一级子公司	70.00%
江苏科森云数字科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
苏州科模德新能源有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%
江苏科速博新能源发展有限公司	全资子公司	一级子公司	100.00%

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1)在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1)该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2)该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3)该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增

加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，应当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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2)于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(3)境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①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；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(1)金融资产和金融负债的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为下列三类：

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。

金融负债在初始确认时划分为下列两类

1)以摊余成本计量的金融负债；

2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2)金融资产和金融负债的计量

①以摊余成本计量的金融资产

定义：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产主要包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以交易价格进行初始计量。

后续计量：以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

1)债务工具

定义：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产包括其他债权投资等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2)权益工具

定义：公司将部分非交易性权益工具投资不可撤销地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。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

定义：公司将分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融资产按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

定义：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融负债按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成利得或损失，计入当期损益。

#### ⑤以摊余成本计量的金融负债

定义：以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

### (3)金融资产减值

#### ①金融资产减值范围

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ②预期信用损失的确认、计量

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对由收入准则规范的交易形成的无论是否存在重大融资成分的应收款项、租赁应收款，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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



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

项目	确定依据
低风险组合	对合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款项

对于划分为组合的应收账款、租赁应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

#### (4)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- ③该金融资产已转移,虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1)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债务工具)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- <1>终止确认部分在终止确认日的账面价值;
- <2>终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),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债务工具)之和。

公司保留了转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而不满足终止确认条件的,应当继续确认被转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

**(5)金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

**(6)金融工具的公允价值确定**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

**应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法****(1) 预期信用损失的确定方法**

组合名称	组合内容
应收票据[组合 1]	银行承兑汇票
应收票据[组合 2]	商业承兑汇票

**(2) 预期信用损失的会计处理方法**

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。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

**应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法****(1) 预期信用损失的确定方法**

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	按账龄组合

**(2) 预期信用损失的会计处理方法**

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。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

**(1) 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	保证金
其他应收款[组合 2]	备用金
其他应收款[组合 3]	应收暂付款
其他应收款[组合 4]	租赁费

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

**(2) 预期信用损失的会计处理方法**

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款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，该其他应收款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其他应收款的损失准备，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。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、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。

②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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4)存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1)持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2)会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，

所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### (1)初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定。

## (2)后续计量及损益确认方法

### ①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

### ②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，并调整长期股权投资的账面价值。投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资单位负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的

相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3 至 20 年	5.00%	4.75%至 31.67%
机器设备	年限平均法	3 至 10 年	5.00%	9.50%至 31.67%
运输设备	年限平均法	4 至 5 年	5.00%	19.00%至 23.75%
电子设备	年限平均法	3 至 10 年	5.00%	9.50%至 31.67%
办公设备	年限平均法	3 至 5 年	5.00%	19.00%至 31.67%
其他设备	年限平均法	3 至 10 年	5.00%	9.50%至 31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- 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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1)在建工程的计价：建造过程中实际发生的全部支出，包括工程达到预计可使用状态前发生的与在建工程相关的借款的利息、折价或溢价摊销、汇兑损益等，计入在建工程的成本。

(2)在建工程结转固定资产的标准和时间点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1)借款费用资本化的确认原则

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，直接计入当期财务费用。

### (2)资本化期间、暂停资本化期间的确认方法

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3)借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专项借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用



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，但不包括属于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。无法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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1)计价方法：按其成本进行初始计量。

(2)无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3)使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下表：

名称	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	10 年
专利权	5-10 年
商标	5-10 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

(4)每年年度终了，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，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的原则进行处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是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(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时；
- 2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

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。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(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，只要职工或其他地方满足了所有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)确认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)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当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，应当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至少应当考虑以下因素：

- 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。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

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

在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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 1、收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品；
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

销售商品收入的确认

基于以上原则，本公司商品控制权转移时点和具体原则按外销和内销分别确定如下：

公司销售消费电子产品结构件、医疗手术器械结构件和其他精密金属结构件属于在某一时间点履行的履约义务，在完成控制权转移时确认收入。对于内销，公司在向客户交付产品并收到客户的收讫单据时，确认销售收入；对于外销，在向客户交付产品并由客户指定的货运代理签收，公司提供报关资料配合货运代理报关后，经海关审批后获得出口报关单时，确认销售收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

(1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范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。



合同取得成本，即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，是指不取得合同就不会发生的成本。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2)与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3)与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3)政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五“重要会计政策及会计估计”23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	13%、3%
城市维护建设税	应缴增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、8.84%
教育费附加	应缴增值税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
科森科技东台有限公司	25
昆山元诚电子材料有限公司	25
科森科技北美有限公司	8.84

昆山瑞思胜供应链管理有限公司	25
江苏金科森电子科技有限公司	25
苏州科模德新能源有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

昆山科森科技股份有限公司于 2022 年 12 月 12 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202232010028), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年, 适用企业所得税税率 15%。

江苏科森医疗器械有限公司于 2020 年 12 月 2 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202032002772), 认定为高新技术企业, 认证有效期 3 年, 适用企业所得税税率 15%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,702.24	3,488.76
银行存款	399,281,279.52	408,786,334.73
其他货币资金	6,817,630.62	6,817,596.11
合计	406,102,612.38	415,607,419.60
其中: 存放在境外的款项总额	14,809,311.71	16,106,582.13
存放财务公司存款		

其他说明:

截至 2023 年 6 月 30 日, 其他货币资金为 6,817,630.62 元, 作为履约保证金而使用权受到限制。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,098,226.38	2,373,848.69
合计	6,098,226.38	2,373,848.69

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,758,506.97	6,098,226.38
合计	7,758,506.97	6,098,226.38

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	1,101,620,836.71
6-12 个月	152,559,578.90
1 年以内小计	1,254,180,415.61
1 至 2 年	49,690,448.17
2 至 3 年	23,845,258.34
3 年以上	9,607,011.88
合计	1,337,323,134.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,200,080.89	0.69	9,200,080.89	100.00		9,191,969.22	0.60	9,191,969.22	100.00	
其中：										
单项	9,200,080.89	0.69	9,200,080.89	100.00		9,191,969.22	0.60	9,191,969.22	100.00	
按组合计提坏账准备	1,328,123,053.11	99.31	62,910,564.48	4.74	1,265,212,488.63	1,524,033,448.26	99.40	56,652,699.22	3.72	1,467,380,749.04
其中：										
组合	1,328,123,053.11	99.31	62,910,564.48	4.74	1,265,212,488.63	1,524,033,448.26	99.40	56,652,699.22	3.72	1,467,380,749.04
合计	1,337,323,134.00	/	72,110,645.37	/	1,265,212,488.63	1,533,225,417.48	/	65,844,668.44	/	1,467,380,749.04

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	8,980,247.85	8,980,247.85	100	预期无法收回
澳捷实业有限公司	219,833.04	219,833.04	100	预期无法收回
合计	9,200,080.89	9,200,080.89	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	1,101,620,836.71	33,014,935.75	3.00
6-12个月	152,559,578.90	7,627,978.94	5.00
1-2年	49,690,448.17	9,938,089.63	20.00
2-3年	23,845,258.34	11,922,629.17	50.00
3年以上	406,930.99	406,930.99	100.00
合计	1,328,123,053.11	62,910,564.48	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
应收帐款-坏帐准备	65,844,668.44	6,265,976.93				72,110,645.37
合计	65,844,668.44	6,265,976.93				72,110,645.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	217,343,318.51	16.25	6,529,252.20
第二名	128,494,079.60	9.61	3,854,891.40
第三名	119,168,433.52	8.91	3,592,548.95
第四名	102,039,104.88	7.63	11,850,268.81
第五名	72,590,508.79	5.43	2,177,715.26
合计	639,635,445.30	47.83	28,004,676.62

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,494,626.08	76.20	21,716,918.18	99.99
1至2年	7,340,188.04	23.80	1,658.03	0.01
合计	30,834,814.12	100.00	21,718,576.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宏桥金属制品(昆山)有限公司	4,946,729.16	16.04
国网江苏省电力有限公司盐城供电分公司	2,430,547.77	7.88



东台苏中环保热电有限公司	2,152,341.12	6.98
Fuji Seiko	2,183,907.72	7.08
泰科电子（上海）有限公司	1,415,528.40	4.59
合计	13,129,054.17	42.57

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,002,259.57	3,779,805.39
合计	7,002,259.57	3,779,805.39

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,999,481.15

1年以内小计	6,999,481.15
1至2年	38,134.07
2至3年	644,490.45
3年以上	247,500.00
合计	7,929,605.67

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,549,346.56	2,377,233.49
备用金	453,574.00	312,471.00
应收暂收款	1,926,685.11	2,959,999.33
合计	7,929,605.67	5,649,703.82

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,869,898.43			1,869,898.43
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-942,552.33			-942,552.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	927,346.10			927,346.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
其他应收款-坏帐准备	1,869,898.43	-942,552.33				927,346.10

合计	1,869,898.43	-942,552.33				927,346.10
----	--------------	-------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏唯士达智能检测系统有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	25.22	100,000.00
江苏圣源复信息科技有限公司	应收暂付款	900,000.00	1年以内	11.35	45,000.00
BCI JOINT STOCK COMPANY	保证金	757,110.36	1年以内	9.55	37,855.52
昆山通汇天然气销售有限公司	保证金	641,550.00	1年以内	8.09	32,077.50
江苏嘉洋华联建筑装饰股份有限公司	保证金	524,000.00	1年以内	6.61	26,200.00
合计	/	4,822,660.36	/	60.82	241,133.02

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	175,314,659.77	5,364,145.45	169,950,514.32	193,884,852.83	5,364,145.45	188,520,707.38
库存商品	72,829,767.94	6,257,689.29	66,572,078.65	77,671,802.61	6,257,689.29	71,414,113.32
委托加工物资	33,744,304.75		33,744,304.75	28,196,628.67		28,196,628.67
发出商品	23,593,301.82		23,593,301.82	47,020,467.30		47,020,467.30
合计	305,482,034.28	11,621,834.74	293,860,199.54	346,773,751.41	11,621,834.74	335,151,916.67

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,364,145.45					5,364,145.45
库存商品	6,257,689.29					6,257,689.29
委托加工物资						
合计	11,621,834.74					11,621,834.74

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,537,415.44	30,815,999.68
预缴企业所得税		14,872.67
合计	20,537,415.44	30,830,872.35

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、联营企业											
特丽亮	155,740,335.35									155,740,335.35	
希普生物	7,528,414.25									7,528,414.25	
奥创特新	14,837,336.47									14,837,336.47	
小计	178,106									178,106	

	,086.07									,086.07
合计	178,106,086.07									178,106,086.07

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益性投资	60,071,362.10	60,071,362.10
合计	60,071,362.10	60,071,362.10

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,693,110,488.42	2,839,220,013.30
固定资产清理		
合计	2,693,110,488.42	2,839,220,013.30

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,463,771,400.12	2,641,051,736.32	24,737,542.95	166,133,948.13	72,209,085.10	60,563,317.80	4,428,467,030.42
2.本期增加金额	5,010,299.95	38,795,627.74	595,398.23	4,471,958.93	1,055,756.80	6,886,845.71	56,815,887.36
(1) 购置	2,118,827.82	1,815,181.72	406,902.65	555,485.18	718,847.89	296,054.99	5,911,300.25

(2) 在建工程转入	2,891,472.13	36,980,446.02	188,495.58	3,916,473.75	336,908.91	6,590,790.72	50,904,587.11
3.本期减少金额	9,148,406.69	7,778,411.22	659,236.84	495,246.57	913,235.97	130,924.45	19,125,461.74
(1) 处置或报废	9,148,406.69	7,778,411.22	659,236.84	495,246.57	913,235.97	130,924.45	19,125,461.74
4.期末余额	1,459,633,293.38	2,672,068,952.84	24,673,704.34	170,110,660.49	72,351,605.93	67,319,239.06	4,466,157,456.04
二、累计折旧							
1.期初余额	305,378,960.60	1,085,035,699.99	16,146,796.06	86,759,506.75	51,220,683.91	44,639,672.87	1,589,181,320.18
2.本期增加金额	51,678,783.63	120,238,386.82	1,718,988.47	12,500,989.49	4,285,819.18	2,872,018.54	193,294,986.13
(1) 计提	51,678,783.63	120,238,386.82	1,718,988.47	12,500,989.49	4,285,819.18	2,872,018.54	193,294,986.13
3.本期减少金额	6,763,293.41	1,473,787.68	581,972.86	271,302.77	383,067.82	21,611.09	9,495,035.63
(1) 处置或报废	6,763,293.41	1,473,787.68	581,972.86	271,302.77	383,067.82	21,611.09	9,495,035.63
4.期末余额	350,294,450.82	1,203,800,299.13	17,283,811.67	98,989,193.47	55,123,435.27	47,490,080.32	1,772,981,270.68
三、减值准备							
1.期初余额	57,798.17	7,898.77					65,696.94
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	57,798.17	7,898.77					65,696.94
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,109,281,044.39	1,468,260,754.94	7,389,892.67	71,121,467.02	17,228,170.66	19,829,158.74	2,693,110,488.42
2.期初账面价值	1,158,334,641.35	1,556,008,137.56	8,590,746.89	79,374,441.38	20,988,401.19	15,923,644.93	2,839,220,013.30

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	32,524,961.26

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,538,119.98	104,922,052.98
工程物资		
合计	130,538,119.98	104,922,052.98

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
机器设备	33,334,034.48	614,451.68	32,719,582.80	42,780,827.64	2,683,650.17	40,097,177.47
厂房土建工程	82,117,148.51	99,023.40	82,018,125.11	54,375,751.14	99,023.40	54,276,727.74
厂房配套设施	14,239,337.81	108,532.10	14,130,805.71	9,499,157.78	108,532.10	9,390,625.68
其他设备	1,669,606.36		1,669,606.36	1,157,522.09		1,157,522.09
合计	131,360,127.16	822,007.18	130,538,119.98	107,813,258.65	2,891,205.67	104,922,052.98

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,617,408.39	10,617,408.39
2.本期增加金额	15,572,678.05	15,572,678.05
(1) 外部租入	15,572,678.05	15,572,678.05
3.本期减少金额		
(1) 其他		
4.期末余额	26,190,086.44	26,190,086.44
二、累计折旧		
1.期初余额	884,784.03	884,784.03
2.本期增加金额	3,499,865.62	3,499,865.62
(1) 计提	3,499,865.62	3,499,865.62
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4.期末余额	4,384,649.65	4,384,649.65
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	21,805,436.79	21,805,436.79
2.期初账面价值	9,732,624.36	9,732,624.36

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	169,150,065.07	6,100,000.00	3,300,000.00	30,617,250.97	209,167,316.04
2.本期增加金额				1,635,127.83	1,635,127.83
(1) 购置				1,635,127.83	1,635,127.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入					
(5) 其他转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	169,150,065.07	6,100,000.00	3,300,000.00	32,252,378.80	210,802,443.87

二、累计摊销					
1.期初余额	20,514,114.97	5,693,333.52	3,080,000.00	12,120,486.04	41,407,934.53
2.本期增加金额	1,844,383.23	406,666.48	220,000.00	1,341,435.98	3,812,485.69
(1) 计提	1,844,383.23	406,666.48	220,000.00	1,341,435.98	3,812,485.69
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,358,498.20	6,100,000.00	3,300,000.00	13,461,922.02	45,220,420.22
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	146,791,566.87			18,790,456.78	165,582,023.65
2.期初账面价值	148,635,950.10	406,666.48	220,000.00	18,496,764.93	167,759,381.51

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、开发支出

适用  不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产线改造	1,106,889.34		657,596.41		449,292.93
合计	1,106,889.34		657,596.41		449,292.93

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,645,853.82	1,763,492.34	10,645,853.82	1,763,492.34
内部交易未实现利润	32,654,407.56	8,163,601.89	33,517,932.87	8,379,483.21
可抵扣亏损	196,663,484.84	29,499,522.74	154,235,608.87	23,135,341.33
递延收益	85,761,422.96	18,864,596.79	80,161,705.56	18,024,639.18
信用减值准备	42,209,952.70	7,303,654.32	48,331,390.69	8,221,870.02
股份支付			942,441.16	141,366.17
交易性金融资产公允价值变动				
新租赁准则税会差异				
合计	367,935,121.88	65,594,868.08	327,834,932.97	59,666,192.25

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,112,338.05	4,366,850.71	33,716,691.69	5,057,503.75
固定资产加速折旧	251,487,314.85	37,723,097.21	246,029,121.02	36,904,368.15
交易性金融资产公允价值变动	25,465,762.10	3,819,864.32	25,465,762.10	3,819,864.32
合计	306,065,415.00	45,909,812.24	305,211,574.81	45,781,736.22

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,116.04	-16,106.38
可抵扣亏损	497,357,488.99	354,307,476.93
合计	497,366,605.03	354,291,370.55

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	46,170,763.48	46,170,763.48	
2025 年	132,152,009.12	132,152,009.12	
2026 年	26,676,078.98	26,707,880.94	
2027 年	149,202,490.90	149,234,023.80	
2028 年	143,156,146.51		
按美国税法可向后结转 15 年		42,799.59	
合计	497,357,488.99	354,307,476.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备及工程款	16,510,646.30		16,510,646.30	1,622,979.40		1,622,979.40
合计	16,510,646.30		16,510,646.30	1,622,979.40		1,622,979.40

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	487,882,928.21	474,086,883.33
合计	487,882,928.21	474,086,883.33

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,090,578.52	60,357,400.00
银行承兑汇票		
信用证		4,307,818.39
合计	50,090,578.52	64,665,218.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电费	5,578,891.66	2,372,235.67
运输费	3,948,455.74	73,871.65
材料费	624,432,914.87	845,247,679.95
租赁费	945,153.99	
报关费	312,008.81	894,945.64
工程款	64,880,127.07	20,226,603.72
合计	700,097,552.14	868,815,336.63

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	7,106,579.83	1,473,492.92
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	7,106,579.83	1,473,492.92

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,833,804.56	251,898,212.98	259,356,940.09	53,375,077.45
二、离职后福利-设定提存计划		18,316,697.62	18,316,697.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,833,804.56	270,214,910.60	277,673,637.71	53,375,077.45

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,591,092.56	234,731,795.75	242,176,541.66	53,146,346.65
二、职工福利费				
三、社会保险费		8,748,946.58	8,748,946.58	
其中：医疗保险费		6,868,688.39	6,868,688.39	
工伤保险费		1,016,752.70	1,016,752.70	
生育保险费		856,590.49	856,590.49	
其他		6,915.00	6,915.00	
四、住房公积金	242,712.00	8,417,470.65	8,431,451.85	228,730.80
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,833,804.56	251,898,212.98	259,356,940.09	53,375,077.45

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		17,741,032.49	17,741,032.49	
2、失业保险费		575,665.13	575,665.13	
合计		18,316,697.62	18,316,697.62	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,563.91	
企业所得税	1,436,339.70	1,745,478.51
个人所得税	1,019,657.19	1,769,008.05
城市维护建设税	844,398.54	820,432.75
房产税	4,197,709.27	4,031,850.16
土地使用税	606,700.14	606,667.14
教育费附加	789,815.52	918,913.79
印花税	511,362.05	592,391.05
环境保护税	8,182.58	8,834.59
其他	2,326.00	62,714.33
合计	9,436,054.90	10,556,290.37

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,099,748.59	45,875,459.07
合计	25,099,748.59	45,875,459.07

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		13,606,827.00
应付日常经营维护款	22,212,175.06	21,657,897.89
押金及保证金	2,887,573.53	10,586,629.96
应付物流款项		24,104.22
合计	25,099,748.59	45,875,459.07

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1-2 年	1,508,963.68	应付日常经营维护款及押金保证金
2-3 年	542,186.47	押金、保证金
3 年以上	1,370,174.45	押金、保证金

合计	3,421,324.60	/
----	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	390,020,000.00	411,027,944.44
1年内到期的租赁负债	3,766,990.83	3,679,600.32
合计	393,786,990.83	414,707,544.76

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的已背书票据	2,100,000.00	2,373,848.69
待转销项税额		57,774.90
长期借款预提利息		
合计	2,100,000.00	2,431,623.59

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,000,000.00	300,404,250.00
保证借款		
信用借款	523,320,000.00	610,623,694.44
一年内到期的长期借款	-390,020,000.00	-411,027,944.44
合计	433,300,000.00	500,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用



**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,886,265.24	9,655,082.43
减：一年内到期的租赁负债	3,766,990.83	3,679,600.32
合计	12,119,274.41	5,975,482.11

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	100,293,384.75	8,000,000.00	4,131,814.96	104,161,569.79	
长期借款保理费	-813,444.32		-220,666.68	-592,777.64	
合计	99,479,940.43	8,000,000.00	3,911,148.28	103,568,792.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东台经济开发区基建项目补偿款	8,144.00 0.00			96,000.00		8,048,000.00	与资产相关
东台经济开发区基建项目补偿款	1,985.66 6.94			22,999.98		1,962,666.96	与资产相关
东台经济开发区电力安装补偿款	3,493.33 3.08			40,000.02		3,453,333.06	与资产相关
科森 3C 产业园项目产业扶持资金	15,811.6 66.90			178,999.98		15,632,666.92	与资产相关
科森 3C 制造产业园项目扶持资金	5,360.00 0.00			60,000.00		5,300,000.00	与资产相关
科森 3C 产业园项目产业扶持资金	23,353.1 66.47			259,000.02		23,094,166.45	与资产相关
2016 年高精密电子产品金属件生产线技术改造项目	1,650.00 0.34			274,999.98		1,375,000.36	与资产相关
2017 年高精密电子产品金属件生产线技术改造项目	4,916.66 6.87			499,999.98		4,416,666.89	与资产相关
工业企业技改综合奖	2,984.50 8.50			255,814.98		2,728,693.52	与资产相关
微创外科和介入式治疗器械及配件生产线技术改造项目	1,455.99 9.74			364,000.02		1,091,999.72	与资产相关
昆山市工业企业技术改造综合奖补资金	1,856.00 0.00			174,000.00		1,682,000.00	与资产相关
建设用地补助款	2,328.48 0.00			30,240.00		2,298,240.00	与资产相关
工信局加快发展先进制造业奖励金	15,552.5 69.23			923,914.98		14,628,654.25	与资产相关
2021 推进经济高质量发展财政扶持专项资金	3,604.46 6.72			207,949.98		3,396,516.74	与资产相关
2021 年度先进制造业 28 条奖励	4,579.10 9.96			254,395.02		4,324,714.94	与资产相关
昆山工信局专项资金	1,375.00 0.00			75,000.00		1,300,000.00	与资产相关
绿色化节能技改项目补贴	1,842.75 0.00			94,500.00		1,748,250.00	与资产相关

苏州有效投入奖补资金		5,600,000.00		280,000.02		5,319,999.98	与资产相关
苏州有效投入奖补资金		2,400,000.00		40,000.00		2,360,000.00	与资产相关
合计	100,293,384.75	8,000,000.00		4,131,814.96		104,161,569.79	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	557,408,840				-2,529,150	-2,529,150	554,879,690

其他说明：

公司 2022 年业绩水平未达业绩考核目标，不满足解除限售条件，公司将 37 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,529,150 股进行回购注销。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,689,301,050.40			1,689,301,050.40
其他资本公积	68,778,602.10	2,262,146.84	11,077,677.00	59,963,071.94
合计	1,758,079,652.50	2,262,146.84	11,077,677.00	1,749,264,122.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积增加系股权激励在行权等待期内确认的费用总额，减少系已授权但未解锁的限制性股票在本期内回购注销影响所致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	13,606,827.00		13,606,827.00	0
合计	13,606,827.00		13,606,827.00	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2022 年业绩水平未达业绩考核目标，不满足解除限售条件，公司将 37 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 2,529,150 股进行回购注销。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	235,540.03	121,776.92				121,776.92		357,316.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	235,540.03	121,776.92				121,776.92		357,316.95
其他综合收益合计	235,540.03	121,776.92				121,776.92		357,316.95

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

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,735,887.97			102,735,887.97
合计	102,735,887.97			102,735,887.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	699,514,863.38	630,525,075.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	699,514,863.38	630,525,075.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,208,929.53	86,778,588.06
减：提取法定盈余公积		17,788,800.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	630,305,933.85	699,514,863.38

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,270,183,859.89	1,110,533,011.85	1,491,491,795.19	1,310,293,616.73
其他业务	13,647,071.14	3,455,070.56	58,950,648.32	38,164,204.26
合计	1,283,830,931.03	1,113,988,082.41	1,550,442,443.51	1,348,457,820.99

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,433,467.36	3,190,118.84
教育费附加	5,305,551.54	2,349,175.00
房产税	5,527,661.25	4,508,865.92
土地使用税	1,214,047.08	1,213,334.28
车船使用税	10,680.00	2,040.00
印花税	917,335.16	468,137.30
其他	35,883.15	30,935.21
合计	18,444,625.54	11,762,606.55

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,578,438.41	15,986,030.74
业务招待费	1,767,930.31	1,551,478.51
差旅费	825,540.38	299,817.97
办公费	2,367,712.32	1,448,090.77
福利费	329,297.09	252,323.39
折旧费	235,959.61	249,352.35
其他	119,212.72	10,887.54
合计	22,224,090.84	19,797,981.27

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,490,925.52	41,070,119.25
办公费	15,492,280.85	16,634,142.86
折旧费	39,530,100.20	19,316,820.32
福利费	5,197,464.94	6,646,519.60
社保及公积金	4,556,733.15	4,932,894.15

中介服务费	16,785,312.78	4,153,189.58
业务招待费	2,478,821.99	2,092,269.01
无形资产摊销	1,899,035.91	1,701,934.69
差旅费	2,675,638.05	1,001,437.96
劳保用品	92,010.82	203,189.93
股权激励	2,262,146.84	6,699,434.86
其他	292,255.60	362,314.73
合计	128,752,726.65	104,814,266.94

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,206,140.83	47,689,211.14
物料消耗	23,414,568.58	12,790,702.45
折旧费	5,979,860.08	3,336,506.38
社保及公积金	4,454,851.43	5,874,496.96
办公费	3,274,897.38	2,065,811.10
无形资产摊销	153,098.78	120,876.37
差旅费	406,334.40	172,776.30
劳保用品	7,597.88	19,350.78
其他	273,522.71	121,051.51
合计	78,170,872.07	72,190,782.99

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,129,795.73	29,261,534.03
手续费	221,539.08	187,348.15
汇兑损益	-23,558,335.05	-45,592,359.51
利息收入	-3,903,602.82	-1,174,258.25
合计	-4,110,603.06	-17,317,735.58

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,932,917.72	5,085,853.56
其他	358,134.62	131,307.42
合计	8,291,052.34	5,217,160.98

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	524,728.32	463,655.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	524,728.32	463,655.58

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	6,265,976.93	-13,914,879.64
其他应收款坏账损失	-942,552.33	-1,011,943.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	5,323,424.60	-14,926,823.48

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-2,069,198.49	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,069,198.49	

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	637,299.43	208,173.37	637,299.43
其中：固定资产处置利得	637,299.43	208,173.37	637,299.43
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		334,100.00	
其他	387,819.17	239,767.66	387,819.17
赔偿款			
合计	1,025,118.60	782,041.03	1,025,118.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
培训补贴		334,100.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,467,286.84	1,404,641.46	2,467,286.84
其中：固定资产处置损失	2,467,286.84	1,404,641.46	2,467,286.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		10,000.00	
其他	549,557.79	80,397.40	549,557.79
罚金及滞纳金			
合计	3,016,844.63	1,495,038.86	3,016,844.63

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,940,494.43	6,896,936.66
递延所得税费用	-5,800,599.80	3,209,051.79
合计	-860,105.37	10,105,988.45

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-70,069,034.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,510,355.23
子公司适用不同税率的影响	-10,895,944.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,795,742.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	32,213,417.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	
研发费用加计扣除影响	-14,462,965.1
所得税费用	-860,105.37

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,903,602.82	1,174,258.25
政府补助	11,975,102.76	8,619,933.64
保证金	1,249,000.00	1,179,705.20
其他	3,750,619.97	6,484,973.09
合计	20,878,325.55	17,458,870.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与期间费用相关的现金	29,127,725.45	26,049,679.59
押金及保证金	3,872,618.68	296,000.00
其他	221,539.08	109,922.25
合计	33,221,883.21	26,455,601.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁固定资产的租金		
回购股份支付的现金	13,606,827.00	
租赁所支付的租金		
合计	13,606,827.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-69,208,929.53	20,525,374.11
加: 资产减值准备	-2,069,198.49	
信用减值损失	5,323,424.60	-14,926,823.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,799,950.50	148,315,820.07
使用权资产摊销	3,499,865.62	
无形资产摊销	3,812,485.69	2,616,389.36
长期待摊费用摊销	657,596.41	921,657.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-40,604.33	-459,100.00
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	2,467,286.84	1,404,641.46
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	23,129,795.73	29,261,534.03
投资损失(收益以“一”号填列)	-524,728.32	463,655.58
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-5,928,675.83	2,395,040.93
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	128,076.02	814,010.86
存货的减少(增加以“一”号填列)	41,291,717.13	-153,787,989.26
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	183,322,696.82	596,799,338.36
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-90,149,191.78	-208,523,637.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	279,511,567.08	425,819,911.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	399,284,981.76	572,533,131.40
减: 现金的期初余额	408,789,823.49	412,522,329.45
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	-9,504,841.73	160,010,801.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	399,284,981.76	408,789,823.49
其中: 库存现金	3,702.24	3,488.76
可随时用于支付的银行存款	399,281,279.52	408,786,334.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	399,284,981.76	408,789,823.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,817,630.62	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	315,319,048.21	抵押借款
无形资产	66,829,590.04	抵押借款
合计	388,966,268.87	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	24,599,118.72	7.2258	177,748,312.05
欧元	470.00	7.8771	3,702.24
日元	58.00	0.0502	2.91
台币	536,918.00	0.2333	125,262.97
新币	814,697.84	5.3442	4,353,908.20
应收账款	-	-	
其中：美元	101,201,186.02	7.2258	731,259,529.94
欧元	40,460.76	7.8771	318,713.45
其他应收款	-	-	
其中：美元	104,778.76	7.2258	757,110.36
台币	63,600.00	0.2333	14,837.88
预收账款	-	-	
其中：美元	635,495.66	7.2258	4,591,964.54
应付账款	-	-	
其中：美元	3,663,960.95	7.2258	26,475,049.03
欧元	850.25	7.8771	6,697.50
其他应付款	-	-	

其中：美元	13,679.87	7.2258	98,848.00
-------	-----------	--------	-----------

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
建设用地补助款	3,024,000.00	与资产相关	30,240.00
微创外科和介入式治疗器械及配件生产线技术改造项目补助	7,280,000.00	与资产相关	364,000.02
2018年昆山市转型升级创新发展（工业经济）等专项第二批资金	5,116,300.00	与资产相关	255,814.98
2017年高精密电子产品金属件生产线技术改造项目	10,000,000.00	与资产相关	499,999.98
2016年高精密电子产品金属件生产线技术改造项目	5,500,000.00	与资产相关	274,999.98
2021年推进经济高质量发展财政扶持专项资金	4,159,000.00	与资产相关	207,949.98
2021年第三批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,500,000.00	与资产相关	75,000.00
2022年推进经济高质量发展有关专项第一批“免申即享”专项资金	1,890,000.00	与资产相关	94,500.00
东台经济开发区基建项目补偿款	9,600,000.00	与资产相关	96,000.00
东台经济开发区基建项目补偿款	2,300,000.00	与资产相关	22,999.98
东台经济开发区电力安装补偿款	4,000,000.00	与资产相关	40,000.02
科森3C产业园项目产业扶持资金	17,900,000.00	与资产相关	178,999.98
科森3C制造产业园项目扶持资金	6,000,000.00	与资产相关	60,000.00
科森3C产业园项目产业扶持资金	25,900,000.00	与资产相关	259,000.02
昆山市工业企业技术改造综合奖补资金项目	3,480,000.00	与资产相关	174,000.00
工信局发展先进制造业奖励	18,478,300.00	与资产相关	923,914.98
2021年度先进制造业28条奖励	5,087,900.00	与资产相关	254,395.02
工信局先进制造业发展奖励	2,478,100.00	与收益相关	2,478,100.00
扩岗稳岗补贴	144,863.28	与收益相关	144,863.28
培训补贴	219,968.56	与收益相关	219,968.56
收工信局补贴	40,000.00	与收益相关	40,000.00
东台经济开发区关于强化企业主体责任的奖励	5,000.00	与收益相关	5,000.00
东台市总工会竞赛补助费用	5,000.00	与收益相关	5,000.00
科学技术局机械臂研究项目补贴	42,000.00	与收益相关	42,000.00
东台市应急管理局关于落实企业安全生产主体责任奖励	561,791.92	与收益相关	561,791.92
工信局春节期间补助	247,400.00	与收益相关	247,400.00
见习补贴	54,549.00	与收益相关	54,549.00
环责险补贴	2,430.00	与收益相关	2,430.00
苏州有效投入奖补资金	5,600,000.00	与资产相关	280,000.02
苏州有效投入奖补资金	2,400,000.00	与资产相关	40,000.00

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 9 日注销科森科技（马来西亚）有限公司； 2023 年 1 月 10 日设立全资子公司江苏科速博新能源发展有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
科森科技东台有限公司	盐城市	盐城市	精密结构件生产与销售	100		投资设立
Kersen Science & Technology North America Corp	美国	加利福利亚州	精密结构件生产与销售		100	投资设立
江苏科森医疗器械有限公司	昆山市	昆山市	手术器械生产、研发与销售	100		投资设立
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	昆山市	昆山市	供应链管理与咨询	100		投资设立
昆山元诚电子材料有限公司	昆山市	昆山市	精密结构件生产与销售	100		非同一控制合并
台湾科森科技有限公司	台湾	台湾	精密结构件生产与销售	100		投资设立
Kersen Science & Technology (Singapore) Pte Ltd.	新加坡	新加坡	精密结构件生产与销售	100		投资设立
江苏金科森电子科技有限公司	盐城市	盐城市	精密结构件生产与销售	100		投资设立
江苏元诚电子材料有限公司	盐城市	盐城市	精密结构件生产与销售	100		投资设立
科森清陶(昆山)能源科技有限公司	昆山市	昆山市	固态电池的研发、生产、销售	81		投资设立
江苏森创智能科技有限公司	昆山市	昆山市	科技推广和应用服务业	70		投资设立
江苏科森云数字科技有限公司	盐城市	盐城市	信息技术咨询服务	100		投资设立
苏州科模德新能源有限公司	常熟市	常熟市	主要从事电池零配件生产和销售	100		投资设立
江苏科速博新能源发展有限公司	昆山市	昆山市	主要从事新能源设备制造和销售	100		投资设立

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

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
特丽亮	江苏省无锡市	江苏省无锡市	笔记本电脑键盘等产品喷涂等表面处理	19.37		权益法
希普生物	江苏省苏州市	江苏省苏州市	通用设备制造业		10.00	权益法
奥创特新	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技推广和应用服务业	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

公司对特丽亮持股 19.37%, 并向其委派一名董事, 可以对其施加重大影响。

子公司江苏科森医疗器械有限公司对苏州希普生物科技有限公司的股权投资, 认缴出资额为 240.00 万元, 实缴出资额为 797.43 万元, 出资比例为 10%, 并向被投资企业委派一名董事, 可以对其施加重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司金融工具主要包括应收款项、股权投资、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况查阅七、合并财务报表项目注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析方法分析风险变量可能发生的变化对当期损益或股东权益产生的影响。

由于任何风险变量很少独立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化将产生重大影响，因此下述内容假设每一变量的变化是在独立情况下进行的。

**1、市场风险****(1)汇率风险**

公司承受汇率风险主要是与外汇有关的资产与负债。公司资产负债表日涉及汇率风险的负债详见附注“七、合并财务报表主要项目附注”之“32、短期借款”及“82、外币货币性项目”；另外，2023 年半年度公司的主要业务活动部分由外币计价结算，并形成应收账款，详见“七、合并财务报表主要项目附注”之“5、应收账款”及“82、外币货币性项目”。该外币形成的资产与负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

**(2)利率风险**

公司的利率风险产生于银行借款以及融资租赁等带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。资产负债表日涉及利率风险的项目，详见附注“七、合并财务报表主要项目附注”之“32、短期借款”、“43、1年内到期的非流动负债”、“45、长期借款”、“48、长期应付款”。

### (3)价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，主要原材料为不锈钢、碳钢、铝、铜等金属材料，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏特丽亮新材料科技有限公司	本公司参股公司
苏州希普生物科技有限公司	子公司参股公司
奥创特新（苏州）科技有限公司	本公司参股公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐金根	其他
王冬梅	其他
徐小艺	其他
向雪梅	其他
付美	其他
瞿海娟	其他
瞿李平	其他
TAN CHAI HAU	其他

李进	其他
骆红震	其他
刘元亮	其他
吴惠明	其他
徐宁	其他
王树林	其他
袁秀国	其他
许金道	其他
范玉琴	其他
喻学峰	其他
绍兴金达通讯科技有限公司	股东的子公司
绍兴金达视讯科技有限公司	股东的子公司
江苏科森光电科技有限公司	股东的子公司
朱戴兵	其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
特丽亮	采购委托加工服务	18,974,636.84	135,000,000	否	52,303,765.90
特丽亮	销售商品提供劳务	825,597.57	10,000,000	否	1,835,442.70

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	539.40	524.63

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	特丽亮	514,247.92	15,427.44	1,231,502.89	37,002.57
应收账款	科森光电	955,719.65	195,143.93	955,719.65	191,143.93

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	特丽亮	18,574,911.94	14,491,093.92
其他应付款	科森光电	8,530,533.67	11,027,493.67

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用



### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	2,529,150
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量计算
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	58,460,551.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,262,146.84

其他说明

无

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	909,509,571.81
1 年以内小计	909,509,571.81
1 至 2 年	11,747,970.41
2 至 3 年	181,353.08
3 年以上	2,761,231.78
合计	924,200,127.08

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,429,672.68	0.26	2,429,672.68	100.00		2,429,507.59	0.22	2,429,507.59	100.00	
其中：										
单项	2,429,672.68	0.26	2,429,672.68	100.00		2,429,507.59	0.22	2,429,507.59	100.00	
按组合计提坏账准备	921,770,454.40	99.74	25,628,105.25	2.78	896,142,349.15	1,078,340,869.07	99.78	30,757,033.39	2.85	1,047,583,835.68
其中：										
账龄组合	758,483,684.89	82.07	25,628,105.25	2.78	732,855,579.64	885,801,841.22	81.96	30,757,033.39	2.85	855,044,807.83
其他组合	163,286,769.51	17.67			163,286,769.51	192,539,027.85	17.82			192,539,027.85
合计	924,200,127.08	/	28,057,777.93	/	896,142,349.15	1,080,770,376.66	/	33,186,540.98	/	1,047,583,835.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	722,743,229.55	21,682,296.89	3.00
6-12个月	23,479,572.75	1,173,978.64	5.00
1-2年	11,747,970.41	2,349,594.08	20.00
2-3年	181,353.08	90,676.54	50.00
3年以上	331,559.10	331,559.10	100.00
合计	758,483,684.89	25,628,105.25	3.38

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
应收账款-坏账准备	33,186,540.98	-5,128,763.05				28,057,777.93
合计	33,186,540.98	-5,128,763.05				28,057,777.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	119,168,433.52	12.89	3,592,548.95
第二名	105,957,331.07	11.46	3,178,788.94
第三名	72,590,508.79	7.85	2,177,715.26
第四名	64,617,345.43	6.99	-
第五名	49,116,102.68	5.31	1,473,483.08
合计	411,449,721.49	44.5	10,422,536.23

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,057,748,191.44	1,061,456,803.77
合计	1,057,748,191.44	1,061,456,803.77

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1 年以内	134,087,828.99
1 年以内小计	134,087,828.99
1 至 2 年	476,688,291.04
2 至 3 年	447,351,831.40
3 年以上	172,500.00
合计	1,058,300,451.43

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,056,124,332.37	1,060,645,761.63
保证金	1,491,088.32	1,031,539.68
应收暂付款	527,830.74	174,774.25
其他	157,200.00	164,563.62
合计	1,058,300,451.43	1,062,016,639.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	559,835.41			559,835.41
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-7,575.42			-7,575.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	552,259.99			552,259.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
其他应收款-坏账准备	559,835.41	-7,575.42				552,259.99
合计	559,835.41	-7,575.42				552,259.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏金科森电子科技有限公司	往来款	878,346,844.55	1-2年、2-3年	83.00	
科森科技东台有限公司	往来款	156,480,285.38	1-2年	14.79	
昆山元诚电子材料有限公司	往来款	17,779,499.24	1年以内	1.68	
江苏科森医疗器械有限公司	往来款	1,769,524.52	1年以内	0.17	
苏州科模德新能源有限公司	往来款	1,718,045.55	1年以内	0.16	
合计	/	1,056,094,199.24	/	99.79	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,386,417,515.66		1,386,417,515.66	1,354,417,515.66		1,354,417,515.66
对联营、合营企业投资	170,577,671.82		170,577,671.82	170,577,671.82		170,577,671.82
合计	1,556,995,187.48		1,556,995,187.48	1,524,995,187.48		1,524,995,187.48

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

科森科技东台有限公司	795,000,000.00			795,000,000.00		
昆山元诚电子材料有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
江苏科森医疗器械有限公司	118,751,076.25			118,751,076.25		
江苏金科森电子科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
台湾科森科技有限公司	3,412,594.80			3,412,594.80		
KersenScience &Technology NorthAmerica Corp	1,333,780.00			1,333,780.00		
KersenScience &Technology (Singapore)Pte Ltd.	2,820,064.61			2,820,064.61		
昆山瑞思胜供应链管理有限公司	100,000.00			100,000.00		
苏州科模德新能源有限公司	3,000,000.00	10,000,000.00		13,000,000.00		
江苏科速博新能源发展有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
江苏科森云数字科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,354,417,515.66	32,000,000.00		1,386,417,515.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、联营企业												
特丽亮	155,740,335.35										155,740,335.35	
奥创特新	14,837,336.47										14,837,336.47	
小计	170,577,671.82										170,577,671.82	
合计	170,577,671.82										170,577,671.82	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	880,304,072.16	769,301,453.61	1,046,499,996.65	910,186,272.53
其他业务	25,427,233.41	20,743,720.53	37,914,119.85	26,287,957.47
合计	905,731,305.57	790,045,174.14	1,084,414,116.50	936,474,230.00

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用



## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	524,728.32	463,655.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	524,728.32	463,655.58

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,829,987.41	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,932,917.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	524,728.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,396.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	544,415.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,279,638.81	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.25	-0.1242	-0.1242
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.46	-0.1354	-0.1354

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：徐金根

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用