



信质集团股份有限公司

2023 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人尹巍、主管会计工作负责人楚瑞明及会计机构负责人(会计主管人员)方银增声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	19
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	30
第八节	优先股相关情况	34
第九节	债券相关情况	35
第十节	财务报告	36

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
信质集团、长鹰信质、公司、本公司	指	信质集团股份有限公司
信质股份、信质电机	指	信质集团股份有限公司前身信质电机股份有限公司
长鹰云启	指	西藏长鹰云启信息科技有限公司
信质工贸	指	上栗县信质工贸有限公司
创鼎投资	指	上栗县创鼎投资有限公司
信戈科技、浙江信戈	指	浙江信戈制冷设备科技有限公司
信质长沙	指	信质电机(长沙)有限公司
大行科技、浙江大行	指	浙江大行科技有限公司
信质香港	指	信质电机(香港)销售有限公司
河北信质	指	河北信质科技有限公司
成都信质	指	成都信质科技有限公司
信质物资	指	台州市信质物资供应有限公司
台州量速	指	台州量速科技有限公司
上海信质	指	上海信质实业有限公司
信质新能源、浙江新能源	指	浙江信质新能源科技有限公司
宁德信质、宁德新能源	指	宁德信质新能源科技有限公司
重庆信质	指	信质电机(重庆)有限公司
萍乡信质	指	信质电机(萍乡)有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
定子	指	广义定子概念是指电机的静止部分，包括定子铁芯及其绕组；狭义概念专指定子铁芯。如无其他说明，公司在本报告书中提到的定子，专指定子铁芯。
转子	指	广义转子概念是指电机的转动部分，包括转子铁芯、转子绕组、转轴；狭义概念专指转子铁芯。如无其他说明，公司在本报告书中提到的转子，专指转子铁芯。
总成	指	本报告中提到的总成，系指定子铁芯或转子铁芯进行绕组加工后产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	信质集团	股票代码	002664
变更前的股票简称(如有)	长鹰信质		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	信质集团股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	信质集团		
公司的外文名称(如有)	Xinzhi GroupCo., Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	Xinzhi Group		
公司的法定代表人	尹巍		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈世海	
联系地址	浙江省台州市椒江区前所信质路 28 号	
电话	0576-88931165	
传真	0576-88931165	
电子信箱	haishi.chen@chinaxinzhi.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

因个别员工离职，公司召开董事会和监事会会议，并经公司股东大会表决通过，同时办理了公司减资等各项手续工作，注册资本由 403,880,000 元变更为 403,832,000 元，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号：2023-030)

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	2,021,013,886.84	1,695,103,215.79	19.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	94,883,606.01	69,849,880.11	35.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	92,163,078.85	67,525,859.84	36.49%
经营活动产生的现金流量净额(元)	23,921,008.58	42,801,151.60	-44.11%
基本每股收益(元/股)	0.2344	0.1729	35.57%
稀释每股收益(元/股)	0.2344	0.1729	35.57%
加权平均净资产收益率	3.00%	2.38%	0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	8,169,449,678.96	7,780,956,763.76	4.99%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,208,215,069.58	3,116,623,851.00	2.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-791,122.61	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,411,121.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-532,913.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144.33	
减：所得税影响额	470,856.07	

少数股东权益影响额(税后)	-103,153.38	
合计	2,720,527.16	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

主要业务：

公司主要从事各类电机核心零部件业务的研发、制造和销售业务。

主要产品及用途：

公司主要产品为汽车发电机定子及总成、汽车微特电机转子、电动自行车定子及总成、电梯曳引机定子、电动工具电机转子、VVT(汽车可变气门正时系统)、家电电机转子等；公司产品主要应用于汽车、电动自行车、家电、电动工具、特种设备等领域。

经营模式：

公司拥有独立的销售、研发、生产、采购、品质体系，辅以信息化、流程化、数字化的全方面管控。报告期内主要通过生产并销售电机零部件相关产品实现盈利，主要从以下两方面分析：

一、从公司内部各业务模块分析：

1、销售方面，在稳定原有客户和业务的基础上，积极对接市场，在新市场开拓、新业务发展和新客户合作等方面都得到了一定的提升，并取得了一定的成果。新能源业务方面，对接特定客户、吉利威睿、比亚迪、联电、上海电驱动、东风电驱动等为主的客户群体，均取得新的突破，为后续新能源业务高速发展奠定了扎实的基础。

2、研发方面：积极探索创新模式，结合公司实际，从技术和工艺出发，推进产品向高性能、轻量化、低成本转型，助力产品结构调整；同时持续推进动生产线智能化升级改造，以求达到预定保质交付的目标。

3、生产方面：以智能制造为方向，以精益为基础，聚焦客户需求，协同内部各资源，实现最优的产品制造，满足客户需求。

4、品质：质量是品牌的基础，也是市场的保证，建立灵活有效的反馈机制能提升客户满意度。报告期内开展了各个体系的建设工作，进一步规范运作，以标准化指导为依托，与各个部门更紧密的协作，有效的保证产品品质。

5、行政：坚持以人为本，注重人才培养。加强人才梯队建设，规范“育、留、引”等相关政策，并做好各项后勤保障工作。

6、采购：重塑采购管理体系，积极推行跨部门合作，引导并协调资源，做好精益物流等推进工作，促使资产的有效运转，提高效率。

7、IT：积极落实公司内部信息化推进，搭建数字化底座，完善数字化办公等各项业务流程，为未来“数智化”进程奠定基础。

二、从公司战略及外部支持分析：

- 1、统筹规划，积极布局，从公司战略角度出发，打通并打开客户间的渠道，实现与客户“零”距离对接，从而提高公司市场影响力，保持客户满意度；
- 2、引进新合作模式，积极对接各大院校，为公司研发、技术与战略赋能；
- 3、寻求数字转型，从顶层设计开始，主动寻求变革，梳理集团内部各业务模块的“链基”，从而实现端到端的主线畅通，为后续公司高质量发展保驾护航。

主要的业绩驱动因素：

（1）电动自行车发展带来的机遇：

首先随着中国城市规模持续扩张，私人交通领域快速增长的轿车需求正在将越来越多的大中城市推向交通能力的极限。国务院发展研究中心宏观部分分析认为，为了缓解交通拥挤，很多城市将发展大型公共交通系统作为解决问题的唯一出路，但受制于投资规模和宏观经济稳定增长的约束，以及公共交通的局限性。相比而言，轻型电动车作为一种快捷、方便、无污染、无噪声且价格相对便宜的平民化交通工具，正好弥补了这一空缺。轻型电动车优势突现，日益成为现代城市交通中速度较低、中短距离、操作停放简便、最贴近人的实际需求的一种交通工具，尤其成为部分中低收入人群的首选。而我国目前中低收入人群占比较大，对于电动车行业是一个利好消息。其次由于受原油价格上涨和环保意识等因素的影响，欧美等发达国家对于电动自行车的需求与日俱增，电动自行车方便快捷易充电以及价格低廉等特性在欧美大众群体中受到关注。且近年发展速度迅猛，市场反映良好，电动自行车相关的产业都受到市场的广泛关注，特别是以东南亚、中东欧等新兴市场，会带来一定的增量空间，出口业务将得到进一步提升。

（2）家电行业出口增长带来的机遇：

过去几年中国实施了拉动内需政策，家电行业迎来了一次大机遇。伴随国内防控进入稳定状态，消费信心稳步恢复，在各地消费刺激政策的加持下，五一消费市场一片火热，这反映出国内消费市场仍存在巨大潜力。家电行业作为日常不可分离的产品，随着家电产品不断的迭代，高端、智能、低价格的产品推出，将缩短消费者对家电的更新换代，催生新的需求，促进家电行业整体发展。

（3）新能源业务发展带来的机遇：

国内新能源行业是近年来发展最为迅猛的产业之一，而且与该领域相关的技术和政策不断更新和进化。中国政府一直鼓励和促进新能源的发展，例如“十三五”期间，要求新能源汽车的总量超过 500 万辆，新能源汽车比例达到 20%左右。这些政策的出台标志着国家对新能源行业的重视，并提供了广泛的机会和发展空间，激发了市场对新能源的需求。配套的产业链和生产需求都需要一段时间的完善和加强，例如新能源配套的车载系统和基础的零部件相关配件以及电池和电池零配件，这都给企业带来了新的机遇和拓展方向。同时，这也使得新能源行业竞争更加激烈，需要企业们进一步降低成本，增强管理和技术能力。这也给电机及相关产业带来的机遇与挑战。据中汽协数据统计，2023 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%、9.8%；其中乘用车上半年产销分别完成 1128.1 万辆和 1126.8 万辆，同比分别增长 8.1%、8.8%；商用车上半年产销分别完成 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%、15.8%。其中尤其关注的是新能源汽车情况，上半年产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%、44.1%，整体市场占有率已经达到 28.3%。

公司所属行业的发展阶段：

公司所属行业是电机细分领域行业，主要看齐电机行业（以汽车产业为主）发展。随着环境保护意识的提升和能源危机的日益严重，新能源汽车作为一种低碳、环保的交通工具正逐渐受到全球范围内的关注和推崇。在这一背景下，新能源汽车产业正以惊人的速度发展和壮大，而新能源汽车的下游零配件制造业也随之水涨船高。其实电机的用途非常广泛，几乎涉及国民经济的各个领域。随着经济不断地发展、产品更新换代、能效升级、消费升级带来的红利，电机行业处于快速发展行业。

公司所处的行业地位：

公司专注电机零部件行业 30 多年。公司是国家高新技术企业、中国汽车电子电器行业十强企业、浙江省企业技术中心、省级高新技术企业研发中心、浙江省管理创新示范企业、浙江省绿色企业、浙江省成果转化示范企业、海关 AEO 高级认证企业，拥有浙江省名牌产品、浙江省出口名牌等荣誉。

二、核心竞争力分析

公司是全球领先的电机零配件供应商，拥有业界广泛的客户基础。在长期创新发展过程中，公司积累了丰富的产品经验和成熟的管理体系，在产品特性和技术服务方面拥有独特的竞争优势，在自己的核心业务领域形成了坚固的护城河。核心优势主要体现在以下几个方面：

1、稳固的战略客户优势

由于电机零部件对品质的严格要求，一些国际组织、国家和地区行业协会对电机零部件产品质量及其管理体系均已提出各类标准，零部件供应商必须通过这些组织的评审（即第三方认证），才可能被主电机厂选择为候选供应商。通过第三方严格认证后，电机零部件企业还需要由电机整机厂进一步做出评审（即第二方认证），评审通过才能作为主电机整机厂采购体系的成员。第二方认证审核通常针对某项产品的单独审核，供应商一旦通过第二方认证即成为电机整机厂该种规格零部件的合格供应商，双方通常会签署长期有效的开放式采购合同，直至电机整机厂停止该产品的生产或不再向供应商发出订单为止。由于第二方认证的周期长，技术质量要求高，双方投入大，形成稳定供求关系后，电机整机厂一般不轻易改变供应商。公司目前主要客户均为国内外大型电机整机生产商及其零部件企业，并建立了长期的合作伙伴关系，有力巩固了本公司的竞争优势和行业地位。

2、优秀的模具配套开发能力和前段服务能力

公司生产工艺业界领先的关键在于精密冲压模具的研发及制作。公司采用进口数控连续轨迹坐标磨床、数控慢走丝线切割机床和数控光学曲线磨床等先进的精密加工设备，确保冲槽模具制造过程中所需的精度；同时在整形模具设计中采用预应力、镶嵌式、多级顶出的结构；在选材上采用硬质合金的工作部件，充分保证定子铁芯的尺寸精度和形位公差要求。公司在与整机零部件配套企业合作伊始，就投入资源建立了一支具有很强的模具研发、模具设计制造能力的技术团队，从客户产品设计阶段就与客户对接沟通，参与产品前端模具设计，为新产品提供模具的解决方案，同时在公司模具中心制造模具，这也奠定了该产品在客户中的不可替代性和不可转移性之地位，使订单获取得到了保证，同时获得了客户的认可和依赖。公司一直大力推行新产品研发及工艺改进工作，针对客户需求及行业发展趋势，进行在研项目的储备和推进。另外，公司具备一支高素质的智能制造产线开发团队，结合上述能力，自制开发的产线覆盖并符合新能源运用和落地，并能使产线得以复制推广，有效保障了公司新能源业务的稳定推进，确保新能源订单的交付（如新能源定子铁芯全自动生产线、新能源电机多层扁线定子自动生产线、新能源电机永磁同步和交流异步自动生产线）。

3、严谨的质量保证体系

零部件的质量决定着电机的质量，产品质量达标并保持稳定，是专业化的零部件制造企业获得订单的重要原因。公司拥有高速冲床、氩焊机、精密数控坐标磨、精密数控慢走丝线切割机、OK7725 线切割机、超声波清洗机、GCF-200 齿轮送料机、CJ6-1004 槽绝缘插入机、高速铣、光曲磨、龙门磨、工具磨、内外圆磨、雅世达坐标镗、大型龙门加工中心、米克朗加工中心、罗德斯 5 轴铣磨一体机等先进设备。上述设备在国内同行业中处于领先水平，且覆盖电机定子、转子研发、生产、试验、检测的全过程，为提高加工精度、生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保证。在产品生产过程中，公司根据以往生产经验并通过计算机辅助模拟，合理安排质量控制工艺和质量控制程序，并根据反复的试验结果，最终确定生产工艺流程，有效提高产品质量和降低产品不良率。稳定优良的产品质量，是公司吸引客户，尤其是国内外大型客户的关键要素。同时，公司不断引入先进的管理理念，从标准化生产体系、质量管理体系、计量体系、生产环境、销售流程管控、工艺和工装管理、人力资源管理等方面建立起完整和有效的制度，整体提升了企业的过程控制能力，复盘学习能力，确保高稳定性、高可靠性的生产。公司已通过了 IATF16949:2016、GB/T45001-2022idtISO45001:2018 标准、GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准、ISO/IEC27001:2013 和 ISO9001:2015 体系认证，产品质量在行业内处于领先地位，获得了客户的一致认同。

4、主业优势明显，专业化生产能力较强

公司将自身市场定位于较少企业涉足的中高端专业化电机零部件生产制造领域，专注于电机定子、转子产品的生产制造，长期以来在行业内积累了独特的专业化优势。公司面向多类客户不同的整机设计、生产要求，产品的多领域性带来了产品开发技术的相互交流和嫁接，有利于提升技术创新能力；专业化生产的规模优势有利于降低产品的制造成本；产品结构不断丰富、更新和升级，有效避免了产品单一的市场风险，盈利能力稳步提高；公司准确的市场定位和多年在中高端专业化电机零部件制造领域的精耕细作，保证了公司较强的专业化生产能力，主业优势明显。另外在转型方面，扎实的现有技术基础和完善的设备，以及丰富的专业经验，都对后期的相关领域拓展转向有着极大的优势。

5、区位优势

公司位于浙江省台州市，台州市是中国东部沿海电机及其配套产业较为集中的地区之一，电机零部件上下游产业分布较为密集。公司充分利用此区位优势实现专业化分工，提高了生产效率。同时，华东地区经济发达，交通运输便利，这些都为公司发展提供了良好的环境。浙江省的民营经济较为活跃，使得公司的经营环境也较为宽松，能够得到政策的有力支持。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,021,013,886.84	1,695,103,215.79	19.23%	
营业成本	1,742,466,804.11	1,504,181,440.08	15.84%	
销售费用	10,419,376.45	9,080,549.01	14.74%	
管理费用	58,513,450.40	41,990,690.43	39.35%	主要系本期管理咨询费增加所致
财务费用	-13,385,301.36	-28,360,465.60	52.80%	主要系本期利息收入减少所致
所得税费用	18,695,644.20	4,881,617.82	282.98%	主要系利润增加所致
研发投入	72,202,961.93	66,496,013.42	8.58%	

经营活动产生的现金流量净额	23,921,008.58	42,801,151.60	-44.11%	主要系本期应付票据到期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-319,413,191.66	-196,455,458.68	-62.59%	主要系本期支付重庆及新能源项目投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	813,862,866.29	297,339,489.98	173.72%	主要系本期长期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	520,539,339.37	149,977,323.51	247.08%	主要系本期长期借款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,021,013,886.84	100%	1,695,103,215.79	100%	19.23%
分行业					
制造业	2,021,013,886.84	100.00%	1,695,103,215.79	100.00%	19.23%
分产品					
汽车零部件	1,109,036,725.45	54.88%	765,245,699.72	45.14%	44.93%
电动车零部件	473,938,531.94	23.45%	444,208,921.50	26.21%	6.69%
其他电机及配件	99,100,138.26	4.90%	111,214,228.77	6.56%	-10.89%
冰压机零部件	166,449,536.21	8.24%	173,025,776.30	10.21%	-3.80%
其他业务	172,488,954.98	8.53%	201,408,589.50	11.88%	-14.36%
分地区					
出口销售	262,304,171.36	12.98%	246,877,104.54	14.56%	6.25%
国内销售	1,758,709,715.48	87.02%	1,448,226,111.25	85.44%	21.44%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	2,021,013,886.84	1,742,466,804.11	13.78%	19.23%	15.84%	2.52%
分产品						
汽车零部件	1,109,036,725.45	990,308,880.92	10.71%	44.93%	32.96%	8.04%
电动车零部件	473,938,531.94	469,713,273.19	0.89%	6.69%	2.19%	4.37%
其他电机及配件	99,100,138.26	93,401,714.84	5.75%	-10.89%	-12.50%	1.73%
冰压机零部件	166,449,536.21	172,514,636.12	-3.64%	-3.80%	-2.96%	-0.90%
其他业务	172,488,954.98	16,528,299.04	90.42%	-14.36%	8.57%	-2.02%
分地区						
出口销售	262,304,171.36	200,535,460.40	23.55%	6.25%	-15.48%	19.65%
国内销售	1,758,709,715.48	1,541,931,343.71	12.33%	21.44%	21.71%	-0.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-170,918.36	-0.15%		否
公允价值变动损益	-361,995.44	-0.33%		否
资产减值	-32,822,684.51	-29.50%	主要系本期存货计提跌价准备所致	否
营业外收入	121,367.94	0.11%		否
营业外支出	1,249,889.59	1.12%	主要系旧固定资产报废处理损失	否
其他收益	4,411,121.93	3.96%	主要系本期收到各项政府补助	否
信用减值损失	-2,651,205.07	-2.38%	主要系本期末应收帐款余额较年初增加计提坏账准备所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,363,334,129.20	16.69%	937,705,389.68	12.05%	4.64%	
应收账款	856,157,866.71	10.48%	791,250,457.20	10.17%	0.31%	
合同资产	5,452,199.99	0.07%	5,107,000.00	0.07%	0.00%	
存货	903,587,579.59	11.06%	920,334,056.48	11.83%	-0.77%	
固定资产	1,390,870,027.56	17.03%	1,418,179,245.13	18.23%	-1.20%	
在建工程	353,496,771.68	4.33%	160,136,262.74	2.06%	2.27%	
使用权资产	3,576,353.17	0.04%	3,297,693.91	0.04%	0.00%	
短期借款	1,453,836,152.56	17.80%	1,694,264,005.55	21.77%	-3.97%	
合同负债	25,496,090.39	0.31%	5,351,350.42	0.07%	0.24%	
长期借款	1,232,677,843.59	15.09%	522,546,973.50	6.72%	8.37%	
租赁负债	864,901.54	0.01%	1,395,467.23	0.02%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

1、期末用于抵押的固定资产明细如下：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
工业厂房	浙(2018)台州椒江不动产权第0010370号	79,756,406.64	33,219,457.85	33100620220048362
工业厂房	浙(2018)台州椒江不动产权第0010369号	33,512,224.87	12,877,965.08	33100620220048362
合计		113,268,631.51	46,097,422.93	

2、期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路28号土地	浙(2018)台州椒江不动产第0010369号-第0010370号	62,280,651.50	42,766,047.01	33100620180025183
合计		62,280,651.50	42,766,047.01	

项目	余额	受限原因
货币资金	312,896,513.91	保证金
应收票据	78,003,981.16	质押
其他流动资产	1,561,226,152.51	质押
固定资产	46,097,422.93	抵押
无形资产	42,766,047.01	抵押
其他非流动金融资产	510,388,478.75	质押
合计	2,551,378,596.27	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业和经营业绩波动风险

公司所处的汽车零部件及配件制造业的景气度取决于下游汽车行业的发展状况，而汽车行业受宏观经济周期和国家政策的影响较大。如果宏观经济出现周期性波动或者国家政策调整导致汽车行业经营环境发生变化，汽车零部件及配件制造业将相应发生波动，进而导致公司面临由此带来的经营风险。近几年受宏观经济环境、汽车零部件行业环境等影响，我国汽车产业供应链遭受严重冲击。虽然在政策的大力支持及行业各方面通力协作下，我国汽车产业逐渐走出低谷，在逆境下整体复苏向好，实现正增长。但是，传统燃油车车型产销量下滑，商用车尤其是重卡等车型产销量大幅度下滑，给相关零部件企业业务带来了较大的冲击。同时，宏观经济增长不及预期、行业政策变动以及国际局势的不确定性，仍会造成市场不景气的风险。此外，近年来新能源汽车产销快速增长，给传统燃油车市场带来了巨大的冲击。而目前公司仍处于新能源领域的转型发展初级阶段，能否抓住新能源行业发展的机遇，形成新的营收和利润增长点仍然具有不确定性。

应对措施：公司将密切关注整个市场行情的变化情况，统筹做好宏观经济可能带来的风险防控，加强与客户的沟通合作，增强应对宏观经济周期和国家政策可能带来的风险的应对能力。

2、人民币汇率变动风险

目前，公司部分产品以外销为主，外销产品以美元和欧元结算。因此，人民币对外币，尤其是美元和欧元的汇率波动将对公司的利润产生一定的影响，但近年来，美元和欧元兑人民币汇率波动较大，各主要外币汇率的变动方向难以预估。

应对措施：公司将通过调整外汇策略并开展远期结汇业务，来进一步规避汇兑损失风险。

3、原材料价格波动风险

公司产品所需主要原材料以钢材(硅钢、冷轧钢板)、铜(漆包线)、磁钢为主，钢材等原材料价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来原材料继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：公司将强化市场预测分析，紧盯市场行情变化，通过对大宗物料实行战略性采购，深化内部管理，强化预算控制，提升新产品开发力度，提高新产品附加值和新产品销售比例等措施，来规避原材料价格波动风险。

4、新业务推广的风险

通过业务转型，公司开发了新能源汽车业务，由于公司进入的新能源汽车行业较迟，项目推进较缓慢，而当前新能源汽车产业尚处于初级阶段，国内新能源汽车的政策调整容易对该业务造成较大影响，会导致业绩发展规划不及预期，可能影响整体布局；因此，要实现新业务的快速推进，促进公司业务稳定发展，对公司运营及管理能力提出了新的要求，未来市场发展是否达到预期存在一定的风险。

应对措施：公司将根据“一朵红花两片绿叶”的战略，以新能源汽车业务为发展方向，以传统电机零部件和电动自行车零部件为依托的发展模式，实现新业务的快速推进，促进公司业务稳定发展。公司将积极对接国内外市场，与各合作单位保持紧密互动，为后续新能源业务的持续发展奠定市场基础。公司将持续关注经营状况及管理成果，积极防范应对和控制上述风险。

5、人力资源风险

公司目前处于快速发展和转型升级阶段，并且有不断通过横向、纵向进行的各种业务整合需求。对公司人力资源提出了更高的要求，而且近年来用工成本逐年上涨，还不断呈现加速趋势，给公司未来经营增加了一定的难度，同时也制约着公司的发展。

应对措施：公司将通过制定相应的人力资源政策，加强招聘、培训等措施，对公司进行未来发展的人才队伍建设工作的同时，还通过生产线的自动化、智能化改造，来提高生产率以此实现降低人力资源的风险。

6、管理风险

随着近年来公司规模的不扩大，公司日常管理工作难度也进一步加大，同时监管部门对上市公司的规范要求也日益提高和深化，公司不仅需要原有基础上进一步加强管理，同时也更需要关注相关业务与公司的融合，进而促进公司稳定健康发展。如何更好的融合、改善和优化公司管理，制定有针对性的管理措施和模式，对未来的管理经营将造成一定的风险。

应对措施：公司将积极培养和引进符合公司战略推进需求的人才，并通过优化资源配置和完善风险保障机制，全面提升公司管理水平。

7、理财投资的风险

金融市场受宏观经济的影响较大，理财投资可能会受到市场波动的影响，《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》明确资产管理业务不得承诺保本保收益，打破刚性兑付，公司利用自有资金进行理财投资，存在投资实际收益不及预期，甚至本金无法收回的风险。

应对措施：公司将严格遵守风险投资的法律法规及执行公司有关制度，降低投资风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.86%	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-007)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	59.02%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-028)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动,具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年 4 月 17 日,公司第五届董事会第三次会议同时审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解锁条件成就的议案》和《关于 2022 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。

公司董事会根据 2021 年股权激励计划的相关规定,及 2021 年第一次临时股东大会的授权,办理 2021 年限制性股票首次授予部分第二个解除限售期的解锁事宜。本次符合解除限售条件的激励对象共计 36 人,可申请解除限售的限制性股票数量共计 99 万股,占当前公司股本总额的 0.25%。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解锁条件成就的公告》(公告编号: 2023-017)。

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年股票期权激励计划》的相关规定以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，董事会认为，公司 2022 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期的行权条件已成就，同意为符合条件的 117 名激励对象本次可行权 284.25 万份股票期权办理相关行权安排。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于 2022 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》(公告编号：2023-018)。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境评价法》、《排污许可证管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并公司生产过程中产生的污染物主要为废水。废水主要是生产废水和生活废水，公司废水排放执行《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级排放标准，经公司废水处理站处理达标后纳入市政污水管网，再由污水厂处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准后排放。

环境保护行政许可情况

在项目建设上，公司严格执行环境影响评价制度和三同时制度，公司已建项目已获环境主管部门审批，已运行项目均已通过竣工环境保护验收，并已取得台州市生态环境局颁发的国家版排污许可证，证书编号为 91330000148247018R001C。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
信质集团股份有限公司	废水	COD	经处理达标后，进入市政污水管网	1	厂区西北角	57mg/L	污水综合排放标准Ⅲ级，GB8979-1996	0.53 t	2.957t/a	无
信质集团股份有限公司	废水	氨氮	经处理达标后，进入市政污水管网	1	厂区西北角	1.44mg/L	污水综合排放标准Ⅲ级，GB8979-1996	0.07 t	0.378t/a	无

对污染物的处理

在公司日常生产经营过程中，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。公司主要污染物为废水，厂区已配套建设了污水处理站，设计处理能力 15 吨/时，生产废水通过废水收集管网，进入污水站调节池，经物化+生化处理达标后，纳入市政污水管网，并经污水厂深度处理后外排，厂区污水站标排口已安装废水在线监控系统，系统正常运行并已实现政府环境部门联网，系统日常运维由台州市环科运维有限公司负责，除环保部门定期的采样监测外，公司已配套建立废水实验室具备常规监控指标实验分析能力，保障污水处理站废水处理系统运作正常、达标排放。报告期内公司环保设施运行稳定。

突发环境事件应急预案

公司编制发布了《突发环境事件应急预案》，对突发环境事件的应急措施进行了详细的表述，并定期组织开展预案的培训和演练，切实提高了企业应对突发环境污染事件的应急响应能力和处置能力，并向台州市生态环境局椒江分局备案，经审查符合要求，予以备案，备案号 331002-2020-020-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，报告期内，公司不断加强环保投入。公司按环保相关管控要求规范配套建设三废治理环保设施，先后投入约 500 余万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，系统日常运维由台州市环科运维有限公司负责，定期按要求对公司各项指标进行检测。公司设置有污水标排口污染源在线检测监控系统。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

2016 年 12 月公司通过循环经济型企业创建专家验收，并于 2017 年 1 月获得台州湾循环经济产业集聚区管委会和台州市环境保护局的授牌，为《循环型企业》；公司于 2017 年 8 月取得浙江省经济和信息化委员会和浙江省环境保护厅发布的 2016 年度浙江省清洁生产审核验收合格企业名单公告，为浙江省清洁生产企业；公司于 2018 年 7 月取得浙江省经济和信息化委员会和浙江省环境保护厅发布的 2017 年度浙江省创建绿色企业(清洁生产先进企业)审核验收合格企业名单公示，为浙江省绿色企业；公司于 2019 年 11 月取得台州市水利局等部门颁发台州市节水型企业；公司于 2021 年 1 月取得浙江省经济和信息化厅浙江省省级绿色工厂型企业；公司于 2022 年 12 月取得浙江省水利厅等政府部门联合颁发的节水标杆型企业。

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

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

作为一家上市公司，在发展壮大的过程中，不断完善公司治理，切实保障广大股东的权益，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司秉承“以人为本”的理念，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力；逐步完善公司的人才结构，加快储备人才，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，使公司人力资源与公司业务发展同步。

1、关于公司与投资者：公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，

组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司建立了包括投资者热线、深交所的互动易、公司网站等在内的沟通平台，做到专人接听电话、专人回答投资者在互动易中的提问，以确保沟通平台的畅通，及时回复投资者各种问题的同时，公司管理层也十分重视与投资者沟通和交流，亲自参加投资者接待日活动和网络业绩说明会，亲身参与投资者的互动。

2、关于相关利益者：A. 员工权益：根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，组织与员工座谈、文艺汇演等各项业余活动，组织“信质大讲堂”等培训活动。B. 供应商、客户权益：公司一直坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品与服务，加强与客户等沟通合作，实现互惠共赢，严格把控产品质量，注重产品安全。

3、环境保护：公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，采用 ISO14000 环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，深入开展技术改造，推行结构优化升级，始终秉承降低全球能源消耗的企业使命，努力实现企业与自然的和谐相处。

4、分红回报：公司认为在保证公司稳健发展的同时，加强对投资者的回报是义不容辞的责任，公司积极响应中国证监会倡导的“现金分红”号召，遵守上市之初所做的承诺，公司上市后每年进行分红，且分红比例均超过当年母公司实现可分配利润的 10%，公司累计现金派发 32,206.55 万元。

5、公司暂未开展扶贫等相关工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江信戈		800		800	一般担保			2022/4/19-2023/4/19	否	是
浙江大行		500		500	一般担保			2022/4/19-2023/4/18	否	是
浙江信戈		5,000		2,851.03	一般担保			2022/1/25-2023/6/30	否	是
浙江大行		1,000		1,000	一般担保			2022/4/13-2023/5/11	否	是
浙江信戈		5,000			一般担保			2022/12/7-2023/6/30	否	是
浙江大行		1,000		500	一般担保			2022/5/26-2023/6/30	否	是
浙江信戈		2,500		2,460	一般担保			2022/7/25-2023/7/24	否	是
浙江信戈		2,000			一般担保			2022/6/01-2023/6/01	否	是
浙江大		2,000		865.88	一般担			2022/6/01-	否	是

行					保			2023/6/01			
信质长沙		7,000		4,183.72	一般担保			2022/6/01-2023/6/01	否	是	
河北信质		15,000		3,263.01	一般担保			2022/7/25-2023/7/25	否	是	
信质长沙		7,000		1,765.18	一般担保			2023/6/19-2024/6/30	否	是	
浙江信戈		2,000			一般担保			2023/6/19-2024/6/30	否	是	
信质物资		5,000		4,932.78	一般担保			2022/5/1-2023/6/30	否	是	
信质物资		5,000						2023/6/19-2024/6/30	否	是	
浙江大行		2,000			一般担保			2023/6/19-2024/6/30	否	是	
信质新能源		34,500		5,000	连带责任担保			2023/6/7-2026/6/6	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			76,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				28,121.6			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			249,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				28,121.6			
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			76,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				28,121.6			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			249,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				28,121.6			
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.77%							
其中:											
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				13,909.69							
上述三项担保金额合计(D+E+F)				13,909.69							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	0	5,000	0	0
合计		0	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司全资子公司重庆信质以不超过人民币 4,500 万元的自有资金参与竞拍购买国有土地使用权的事项	2023 年 1 月 6 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-001
关于部分董事、高级管理人员减持计划终止的事项	2023 年 1 月 31 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-002
	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-024
关于公司全资子公司重庆信质和控股孙公司信质新能源向银行申请总额不超过人民币 14 亿元的项目贷款的事项	2023 年 2 月 28 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-005
关于公司续聘会计师事务所的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-011
关于公司为子公司提供合计不超过 76,000 万元人民币的银行授信担保	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-013
关于公司使用自有闲置资金购买银行短期理财产品的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-014
关于公司开展 2023 年度远期结汇业务的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-016
关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解锁的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-017
	2023 年 4 月 25 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-025
关于 2022 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-018
	2023 年 4 月 27 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-027
关于公司向全资子公司上海信质实业增资 10,000 万元的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-020
关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格和回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的事项	2023 年 4 月 27 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-026
	2023 年 6 月 17 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-034
关于 2022 年年度权益分派实施的事项	2023 年 6 月 6 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-029
关于公司减少注册资本并修改公司章程的事项	2023 年 6 月 9 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-030
关于第一大股东拟通过公开征集转让方式协议转让公司股份的事项	2023 年 6 月 8 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-031
关于调整 2022 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格和注销部分激励对象已授予股权的事项	2023 年 6 月 17 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-035
	2023 年 6 月 30 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-038
关于公司以自有资金不低于 7,585 万元人民币参与竞拍购买国有土地使用权的事项	2023 年 6 月 17 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-037

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

关于公司全资子公司重庆信质以不超过人民币 4,500 万元的自有资金参与竞拍购买国有土地使用权的事项	2023 年 1 月 6 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-001
关于公司全资子公司重庆信质和控股孙公司信质新能源向银行申请总额不超过人民币 14 亿元的项目贷款的事项	2023 年 2 月 28 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-005
关于公司为子公司提供合计不超过 76,000 万元人民币的银行授信担保	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-013
关于公司向全资子公司上海信质实业增资 10,000 万元的事项	2023 年 4 月 18 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-020

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,245,812	2.04%				-1,683,650	-1,683,650	6,562,162	1.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,245,812	2.04%				-1,683,650	-1,683,650	6,562,162	1.62%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,245,812	2.04%				-1,683,650	-1,683,650	6,562,162	1.62%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	395,634,188	97.96%				2,838,150	2,838,150	398,472,338	98.38%
1、人民币普通股	395,634,188	97.96%				2,838,150	2,838,150	398,472,338	98.38%
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	403,880,000	100.00%				1,154,500	1,154,500	405,034,500	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2023年4月25日，公司办理完成了2021年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解锁股份上市流通的手续，上市日期为2023年4月26日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年4月17日，信质集团股份有限公司(以下简称“公司”)召开的第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解锁条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定办理第二个限售期解除限售的相关事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹巍	4,719,412		0	4,719,412	高管锁定股	根据董监高要求执行
徐正辉	24,000		123,000	147,000	高管锁定股	根据董监高要求执行
李海强	19,500		99,000	118,500	高管锁定股	根据董监高要求执行
楚瑞明	19,500		99,000	118,500	高管锁定股	根据董监高要求执行
周苏娇	84,000	21,750		62,250	高管锁定股	根据董监高要求执行
陈世海	19,500		99,000	118,500	高管锁定股	根据董监高要求执行
激励对象	2,232,000	954,000		1,278,000	股权激励限售股	根据股权激励规定执行
符俊辉	2,900	2,900			高管锁定股	根据董监高要求执行
秦祥秋	1,125,000	1,125,000			高管锁定股	根据董监高要求执行
合计	8,245,812	2,103,650	420,000	6,562,162	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,922	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中信信托有限责任公司—中信银行信托组合投资项目 1701 期单一资金信托	其他	25.68%	104,005,200		0	104,005,200		
尹兴满	境内自然人	10.82%	43,804,800		0	43,804,800		
叶小青	境内自然人	9.81%	39,750,000		0	39,750,000		
上海迎水投资管理有限公司—迎水龙凤呈祥 24 号私募证券投资基金	其他	3.43%	13,894,050		0	13,894,050		
上栗县创鼎投资有限公司	境内非国有法人	2.48%	10,050,000		0	10,050,000		
尹强	境内自然人	2.30%	9,321,700		0	9,321,700		
尹巍	境内自然人	1.55%	6,292,550		4,719,412	1,573,138		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.46%	5,927,914		0	5,927,914		
童虎(北京)基金管理有限公司—童虎—私募学院菁英 8 号基金	其他	1.13%	4,581,800		0	4,581,800		
齐宇思	境内自然人	1.09%	4,398,825		0	4,398,825		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	尹兴满与叶小青系夫妻关系；尹巍与尹强系尹兴满与叶小青之子；尹巍出资占上栗县创鼎投资有限公司 100%股权；尹兴满、尹巍合计持有 100%份额的私募基金产品(上海迎水投资管理有限公司—迎水龙凤呈祥 24 号私募证券投资基金)，同时尹兴满、尹巍与迎水龙凤呈祥 24 号签署一致行动人协议。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中信信托有限责任公司—中信银行信托组合投资项目 1701 期单一资金信托	104,005,200	人民币普通股	104,005,200					

尹兴满	43,804,800	人民币普通股	43,804,800
叶小青	39,750,000	人民币普通股	39,750,000
上海迎水投资管理有限公司 —迎水龙凤呈祥 24 号私募 证券投资基金	13,894,050	人民币普通股	13,894,050
上栗县创鼎投资有限公司	10,050,000	人民币普通股	10,050,000
尹强	9,321,700	人民币普通股	9,321,700
香港中央结算有限公司	5,927,914	人民币普通股	5,927,914
童虎(北京)基金管理有限公 司—童虎—私募学院菁英 8 号基金	4,581,800	人民币普通股	4,581,800
齐宇思	4,398,825	人民币普通股	4,398,825
王昱	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
前 10 名无限售条件普通股 股东之间,以及前 10 名无 限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系 或一致行动的说明	尹兴满与叶小青系夫妻关系;尹巍与尹强系尹兴满与叶小青之子;尹巍出资占上栗县创鼎投资有限公司 100%股权;尹兴满、尹巍合计持有 100%份额的私募基金产品(上海迎水投资管理有限公司—迎水龙凤呈祥 24 号私募证券投资基金),同时尹兴满、尹巍与迎水龙凤呈祥 24 号签署一致行动人协议。除上述表述外,公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务情况说明(如 有)(参见注 4)	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职 状态	期初持股 数(股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
徐正辉	总裁、董事	现任	160,000	100,000	0	260,000	96,000	0	48,000
李海强	副总裁、董 事	现任	130,000	80,000	0	210,000	78,000	0	39,000
周苏娇	董事	现任	84,000	55,000	0	139,000	84,000	0	42,000
陈世海	董事会秘书	现任	130,000	80,000	0	210,000	78,000	0	39,000
楚瑞明	财务负责人	现任	130,000	80,000	0	210,000	78,000	0	39,000
合计	—	—	634,000	395,000	0	1,029,000	414,000	0	207,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：信质集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,363,334,129.20	937,705,389.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	52,081,157.92	50,834,416.56
衍生金融资产		
应收票据	219,236,212.21	213,348,890.58
应收账款	856,157,866.71	791,250,457.20
应收款项融资	134,136,550.94	109,410,366.92
预付款项	335,914,229.65	354,396,727.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,679,726.63	3,109,017.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	903,587,579.59	920,334,056.48
合同资产	5,452,199.99	5,107,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,577,353,221.83	1,343,055,702.39
流动资产合计	5,450,932,874.67	4,728,552,024.32
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	510,388,478.75	1,079,167,348.65
投资性房地产		
固定资产	1,390,870,027.56	1,418,179,245.13
在建工程	353,496,771.68	160,136,262.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,576,353.17	3,297,693.91
无形资产	215,647,794.74	192,735,212.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,178,899.46	5,109,296.51
递延所得税资产	103,382,300.67	120,662,093.33
其他非流动资产	136,976,178.26	73,117,586.46
非流动资产合计	2,718,516,804.29	3,052,404,739.44
资产总计	8,169,449,678.96	7,780,956,763.76
流动负债：		
短期借款	1,453,836,152.56	1,694,264,005.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,916,862.36	308,125.56
应付票据	1,466,497,090.45	1,668,140,830.40
应付账款	585,100,982.47	579,204,706.46
预收款项		
合同负债	25,496,090.39	5,351,350.42
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	53,728,197.24	60,389,200.18
应交税费	5,409,371.09	11,775,174.73
其他应付款	11,299,719.53	18,705,532.78
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	51,278,049.85	16,267,400.33
其他流动负债	13,230,574.24	21,227,693.17
流动负债合计	3,667,793,090.18	4,075,634,019.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,232,677,843.59	522,546,973.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	864,901.54	1,395,467.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,141,266.67	4,284,816.67
递延所得税负债	51,924,772.19	54,318,325.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,289,608,783.99	582,545,582.74
负债合计	4,957,401,874.17	4,658,179,602.32
所有者权益：		
股本	404,865,000.00	403,832,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,048,914.80	491,565,282.23
减：库存股	8,465,400.00	14,948,280.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	201,940,000.00	201,940,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,104,826,554.78	2,034,234,848.77
归属于母公司所有者权益合计	3,208,215,069.58	3,116,623,851.00
少数股东权益	3,832,735.21	6,153,310.44
所有者权益合计	3,212,047,804.79	3,122,777,161.44
负债和所有者权益总计	8,169,449,678.96	7,780,956,763.76

法定代表人：尹巍 主管会计工作负责人：楚瑞明 会计机构负责人：方银增

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,205,555,566.08	795,782,806.18
交易性金融资产	52,081,157.92	50,834,416.56
衍生金融资产		
应收票据	173,564,987.17	159,365,644.97

应收账款	780,013,430.51	741,835,505.87
应收款项融资	93,189,183.23	67,731,231.61
预付款项	154,901,841.80	355,795,582.76
其他应收款	494,182,118.52	179,965,674.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	806,374,077.43	814,078,599.54
合同资产	4,339,699.99	3,990,500.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	683,979,696.80	684,023,219.82
流动资产合计	4,448,181,759.45	3,853,403,181.83
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	563,533,309.26	371,402,198.69
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	277,578,630.14	683,789,313.93
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,141,083,773.50	1,181,359,855.11
在建工程	106,250,541.34	90,267,060.45
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	938,198.04	0.00
无形资产	121,715,627.23	123,851,383.43
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	92,307,740.07	108,830,812.19
其他非流动资产	115,363,193.10	29,907,707.63
非流动资产合计	2,418,771,012.68	2,589,408,331.43
资产总计	6,866,952,772.13	6,442,811,513.26
流动负债：		
短期借款	109,727,255.95	75,411,166.46
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	1,916,862.36	308,125.56
应付票据	1,771,925,858.50	2,209,760,110.58
应付账款	345,921,166.65	447,771,108.91
预收款项	0.00	0.00
合同负债	24,682,273.47	3,699,443.73
应付职工薪酬	46,669,631.93	51,857,029.48

应交税费	13,509,760.01	6,795,838.22
其他应付款	124,163,355.68	44,597,813.09
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	6,892,828.05	9,194,452.16
流动负债合计	2,495,408,992.60	2,864,395,088.19
非流动负债：		
长期借款	1,232,677,843.59	522,546,973.50
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	864,901.54	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	1,200,000.00	1,280,000.00
递延所得税负债	51,369,902.35	53,736,579.22
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,286,112,647.48	577,563,552.72
负债合计	3,781,521,640.08	3,441,958,640.91
所有者权益：		
股本	404,865,000.00	403,832,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,946,339.24	487,542,865.23
减：库存股	8,465,400.00	14,948,280.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	201,940,000.00	201,940,000.00
未分配利润	1,986,145,192.81	1,922,486,287.12
所有者权益合计	3,085,431,132.05	3,000,852,872.35
负债和所有者权益总计	6,866,952,772.13	6,442,811,513.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,021,013,886.84	1,695,103,215.79
其中：营业收入	2,021,013,886.84	1,695,103,215.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,877,369,552.13	1,601,787,179.28

其中：营业成本	1,742,466,804.11	1,504,181,440.08
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	7,152,260.60	8,398,951.94
销售费用	10,419,376.45	9,080,549.01
管理费用	58,513,450.40	41,990,690.43
研发费用	72,202,961.93	66,496,013.42
财务费用	-13,385,301.36	-28,360,465.60
其中：利息费用	19,375,869.31	11,416,457.03
利息收入	40,433,439.50	61,776,251.12
加：其他收益	4,411,121.93	3,832,338.03
投资收益(损失以“-”号填列)	-170,918.36	7,331,930.00
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		
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)	-361,995.44	-7,613,022.65
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,651,205.07	-2,050,762.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-32,822,684.51	-20,533,974.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	338,543.37	97,109.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	112,387,196.63	74,379,654.06
加：营业外收入	121,367.94	119,602.34
减：营业外支出	1,249,889.59	954,315.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	111,258,674.98	73,544,940.90
减：所得税费用	18,695,644.20	4,881,617.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	92,563,030.78	68,663,323.08
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	92,563,030.78	68,663,323.08
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)	94,883,606.01	69,849,880.11
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-2,320,575.23	-1,186,557.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	92,563,030.78	68,663,323.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,883,606.01	69,849,880.11
归属于少数股东的综合收益总额	-2,320,575.23	-1,186,557.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2344	0.1729
（二）稀释每股收益	0.2344	0.1729

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹巍 主管会计工作负责人：楚瑞明 会计机构负责人：方银增

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,732,666,717.95	1,453,532,211.42
减：营业成本	1,484,532,520.74	1,310,094,890.85
税金及附加	4,323,179.31	6,186,230.94
销售费用	7,970,178.20	6,793,618.25
管理费用	45,993,060.47	32,342,369.78
研发费用	63,393,887.16	56,589,222.79
财务费用	-5,344,288.24	-30,476,656.22
其中：利息费用	18,777,438.67	10,601,013.71
利息收入	23,997,647.99	44,246,025.65
加：其他收益	3,917,381.38	3,259,874.55
投资收益(损失以“-”号填列)	-170,918.36	7,331,930.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-361,995.44	-7,613,022.65
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,875,859.63	-2,508,413.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-30,422,672.41	-15,582,344.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)	533,429.83	89,919.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	103,417,545.68	56,980,478.63
加：营业外收入	119,517.94	118,667.97
减：营业外支出	891,504.24	939,246.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	102,645,559.38	56,159,900.52
减：所得税费用	14,694,753.69	1,356,664.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	87,950,805.69	54,803,236.00
（一）持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	87,950,805.69	54,803,236.00
（二）终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	87,950,805.69	54,803,236.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,062,052,571.85	1,707,227,458.46
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	60,347,919.58	26,432,355.47
收到其他与经营活动有关的现金	81,736,302.36	18,864,731.47
经营活动现金流入小计	2,204,136,793.79	1,752,524,545.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,826,504,760.12	1,424,746,464.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	225,863,500.37	184,910,332.58
支付的各项税费	48,077,422.26	34,750,107.18
支付其他与经营活动有关的现金	79,770,102.46	65,316,489.86
经营活动现金流出小计	2,180,215,785.21	1,709,723,393.80
经营活动产生的现金流量净额	23,921,008.58	42,801,151.60
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,723,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,995,915.80	604,204.00
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		40,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,995,915.80	42,327,804.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	330,409,107.46	188,783,262.68
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	330,409,107.46	238,783,262.68
投资活动产生的现金流量净额	-319,413,191.66	-196,455,458.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,307,706.80	
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	1,024,900,000.00	722,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,008,187,642.73	1,022,386,678.73
筹资活动现金流入小计	2,045,395,349.53	1,745,186,678.73
偿还债务支付的现金	266,600,000.00	348,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,159,162.02	35,429,505.07
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	922,773,321.22	1,064,417,683.68
筹资活动现金流出小计	1,231,532,483.24	1,447,847,188.75
筹资活动产生的现金流量净额	813,862,866.29	297,339,489.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,168,656.16	6,292,140.61
五、现金及现金等价物净增加额	520,539,339.37	149,977,323.51
加：期初现金及现金等价物余额	529,898,275.92	678,086,305.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,050,437,615.29	828,063,629.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,792,672,012.74	1,453,088,078.97
收到的税费返还	55,790,775.41	15,886,675.38
收到其他与经营活动有关的现金	63,188,259.41	15,826,964.49
经营活动现金流入小计	1,911,651,047.56	1,484,801,718.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,687,856,978.77	1,304,575,762.91
支付给职工以及为职工支付的现金	184,167,215.03	147,498,658.00
支付的各项税费	28,649,544.33	22,628,814.45
支付其他与经营活动有关的现金	57,845,794.10	55,903,189.21
经营活动现金流出小计	1,958,519,532.23	1,530,606,424.57
经营活动产生的现金流量净额	-46,868,484.67	-45,804,705.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,723,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,624,790.72	8,693,650.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,624,790.72	50,417,250.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,480,124.48	98,165,145.35
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	192,000,000.00	80,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	377,480,124.48	228,165,145.35
投资活动产生的现金流量净额	-374,855,333.76	-177,747,895.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,307,706.80	0.00
取得借款收到的现金	991,900,000.00	685,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	552,726,109.10	352,255,164.04
筹资活动现金流入小计	1,556,933,815.90	1,037,255,164.04
偿还债务支付的现金	228,600,000.00	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,556,425.82	34,601,661.75
支付其他与筹资活动有关的现金	455,700,000.00	375,567,635.05
筹资活动现金流出小计	725,856,425.82	715,169,296.80
筹资活动产生的现金流量净额	831,077,390.08	322,085,867.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,145,297.35	6,233,501.07
五、现金及现金等价物净增加额	411,498,869.00	104,766,767.36
加：期初现金及现金等价物余额	489,142,748.84	651,516,281.19
六、期末现金及现金等价物余额	900,641,617.84	756,283,048.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	403,832,000.00				491,565,282.23	14,948,280.00	0.00	0.00	201,940,000.00		2,034,234,848.77	3,116,623,851.00	6,153,310.44	3,122,777,161.44	
加：会计政策变更														0.00	
前期差错更正														0.00	
同一控制下企业合并															
其他														0.00	
二、本年期初余额	403,832,000.00			0.00	491,565,282.23	14,948,280.00	0.00	0.00	201,940,000.00		2,034,234,848.77	3,116,623,851.00	6,153,310.44	3,122,777,161.44	
三、本期增减变动金额	1,033,000.00			0.00	13,483,000.00	-6,400.00	0.00	0.00	0.00		70,591.00	91,591.00	-2,300.00	89,270.00	

(减少以“—”号填列)	000 .00				,63 2.5 7	82, 880 .00					,70 6.0 1		,21 8.5 8	20, 575 .23	,64 3.3 5
(一)综合收益总额	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		94, 883 ,60 6.0 1		94, 883 ,60 6.0 1	- 2,3 20, 575 .23	92, 563 ,03 0.7 8
(二)所有者投入和减少资本	1,0 33, 000 .00			0.0 0	13, 483 ,63 2.5 7	- 6,4 82, 880 .00		0.0 0	0.0 0		0.0 0		20, 999 ,51 2.5 7	0.0 0	20, 999 ,51 2.5 7
1. 所有者投入的普通股	1,0 75, 000 .00				11, 233 ,75 0.0 0										12, 308 ,75 0.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.0 0	0.0 0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,6 31, 365 .57									0.0 0	1,6 31, 365 .57
4. 其他	- 42, 000 .00				618 ,51 7.0 0	- 6,4 82, 880 .00							6,6 88, 814 .00		7,0 59, 397 .00
(三)利润分配	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		- 24, 291 ,90 0.0 0		- 24, 291 ,90 0.0 0	0.0 0	- 24, 291 ,90 0.0 0
1. 提取盈余公积											0.0 0				0.0 0
2. 提取一般风险准备															0.0 0
3. 对所有者(或股东)的分配											- 24, 291 ,90 0.0 0		- 24, 291 ,90 0.0 0		- 24, 291 ,90 0.0 0
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	0.0 0			0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本(或股本)															0.0 0
2. 盈余公积转增资本															0.0 0

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00
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	404,865,000.00				505,048,914.80	8,465,400.00	0.00	0.00	201,940,000.00		2,104,826,554.78		3,208,215,069.58	3,832,735.21	3,212,047,804.79

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	403,880,000.00				476,493.23	25,882,200.00			201,940,000.00		1,847,586,278.80		2,903,999,072.03	9,070,068.31	2,913,069,144.44
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															
其他															0.00
二、本年期	403,880,000.00	0.00			476,493.23	25,882,200.00	0.00	0.00	201,940,000.00		1,847,586,278.80		2,903,999,072.03	9,070,068.31	2,913,069,144.44

初余额	0,000.00				4,993.23	,200.00			0,000.00		586,278.80		999,072.03	068.31	069,140.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00			1,116,781.07	-8,428,800.00	0.00	0.00	0.00		45,617,080.11		55,162,661.18	-1,186,557.03	53,976,104.15
(一)综合收益总额	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		69,849,880.11		69,849,880.11	-1,186,557.03	68,663,323.08
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			1,116,781.07	-8,428,800.00	0.00	0.00	0.00		0.00		9,545,581.07	0.00	9,545,581.07
1. 所有者投入的普通股															0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,601,680.00	-8,428,800.00							11,030,480.00	0.00	11,030,480.00
4. 其他					-1,484,898.93								-1,484,898.93		-1,484,898.93
(三)利润分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-24,232,800.00		-24,232,800.00	0.00	-24,232,800.00
1. 提取盈余公积											0.00				0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-24,232,800.00		-24,232,800.00		-24,232,800.00
4. 其他															0.00
(四)所有者权益内部结	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)															0.00
3. 盈余公积弥补亏损															0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00
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	403,880.00				477,591.74	17,453.40	0.00	0.00	201,940.00	1,893,203.35		2,959,161.73	7,883.51		2,967,045.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	403,832,000.00			0.00	487,542,865.23	14,948,280.00	0.00	0.00	201,940,000.00	1,922,486,287.12		3,000,852,872.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	403,832,000.00				487,542,865.23	14,948,280.00			201,940,000.00	1,922,486,287.12		3,000,852,872.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,033,000.00			0.00	13,403,474.01	-6,482,880.00				63,658,905.69		84,578,259.70
(一)综合收益总额										87,950,805.69		87,950,805.69
(二)所有者投入和减少资本	1,033,000.00			0.00	13,403,474.01	-6,482,880.00						20,919,354.01
1.所有者投入的普通股	1,075,000.00				11,233,750.00							12,308,750.00
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					1,631,365.57							1,631,365.57
4.其他	-42,000.00				538,358.44	-6,482,880.00						6,979,238.44
(三)利润分配										24,291,900.00		24,291,900.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配										24,291,900.00		24,291,900.00
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	404,865,000.00				500,946,339.24	8,465,400.00			201,940,000.00	1,986,145,192.81		3,085,431,132.05

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	403,880,000.00				472,053,196.02	25,882,200.00			201,940,000.00	1,765,158,088.26		2,817,149,084.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	403,880,000.00				472,053,196.02	25,882,200.00			201,940,000.00	1,765,158,088.26		2,817,149,084.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,371,846.50	-8,428,800.00				30,570,436.00		40,371,082.50
(一) 综合收益总额										54,803,236.00		54,803,236.00
(二) 所有者投入和减少资本					1,371,846.50	-8,428,800.00						9,800,646.50
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,601,680.00	-8,428,800.00						11,030,480.00
4. 其他					-1,229,833.50							-1,229,833.50
(三)利润分配										-24,232,800.00		-24,232,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,232,800.00		-24,232,800.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	403,880,00				473,425,04	17,453,400			201,940,00	1,795,728,		2,857,520,

	0.00				2.52	.00			0.00	524.26		166.78
--	------	--	--	--	------	-----	--	--	------	--------	--	--------

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

信质集团股份有限公司(原名称“信质电机股份有限公司”以下简称“公司”或“本公司”)系于 2009 年 11 月 26 日经国家工商行政管理总局名称变核内字[2009]第 1048 号文批准,由上栗县信质工贸有限公司(原名称“台州市椒江信质工贸有限公司”以下简称“信质工贸”)、上栗县创鼎投资有限公司(原名称“浙江创鼎投资有限公司”以下简称“创鼎投资”)、叶荣军、项兆先共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址:台州市椒江区前所信质路 28 号。公司的统一社会信用代码:91330000148247018R。2012 年 3 月 16 日在深圳证券交易所上市。截止 2022 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 40,383.20 万元。

公司的前身为椒江市前所汽车电机厂,1990 年 6 月 28 日经椒江市前所镇人民政府前政字(90)15 号文批准设立,并于 1990 年 7 月 14 日经椒江市工商行政管理局核准,领取企业法人营业执照椒法字第 41702 号,注册资金为人民币 21.00 万元,为镇办集体企业性质。住所:椒北大街南边;主营:汽车发电机、电磁阀;兼营:电器修理;法定代表人:尹兴满。

1995 年 3 月 13 日,根据椒江市前所镇工业办公室前工字(94)7 号《关于市重型汽车配件厂等 46 家集体企业性质转换有关政策问题的通知》批准,台州市工商行政管理局椒江分局核准公司名称变更为台州市汽车电机厂,企业性质由集体所有制变更为股份合作制。经营范围变更为,主营:汽车电机制造;兼营:电磁阀制造;地址:椒江市前所镇椒北大街。同时,公司注册资金由人民币 21.00 万元增加到人民币 113.50 万元。上述出资情况业经浙江台州地区审计师事务所审验并出具台审事验(1995)第 1-02《审计鉴证书》。

2001 年 8 月 27 日,经台州市工商行政管理局椒江分局核准变更,公司法人营业执照注册号为 3310021001488 号,公司注册资金由人民币 113.50 万元增加至人民币 700.00 万元,原股东叶荣军和项兆先将各自所持公司股权全部转让给尹巍,变更后的股东及出资比例为尹兴满出资 630.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 70.00 万元,占股权比例 10.00%,由台州合一会计师事务所出具的台合会事(2001)验资第 155 号验资报告验证,出资方式为货币资金。

2005 年 1 月 7 日,经台州市工商行政管理局椒江分局核准,公司注册资本由人民币 700.00 万元增加至人民币 3,200.00 万元,增资完成后股权情况:尹兴满出资 2,880.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 320.00 万元,占股权比例 10.00%。以上出资由台州天鹰会计师事务所有限公司出具天鹰验字(2004)第 114 号验资报告验证。出资方式为货币资金。

根据公司 2006 年 6 月 6 日的股东会决议及经批准的章程的规定,公司申请企业改制,由股份合作企业变更为有限责任公司,公司名称变更为台州市信质电机有限公司,注册资本由人民币 3,200.00 万元增加至人民币 6,700.00 万元,以评估后的公司净资产折股转增资本,增资后保持原股东及原股权比例,即尹兴满出资 6,030.00 万元,占股权比例 90.00%;尹巍出资 670.00 万元,占股权比例 10.00%。本次新增实收资本业经台州合一会计师事务所有限公司出具的台合会事(2006)验资第 219 号验资报告验证,并于 2006 年 6 月 12 日完成工商变更登记手续。

2006 年 8 月 2 日经台州市工商行政管理局椒江分局核准,公司名称变更为信质电机有限公司。

公司于 2009 年 11 月 3 日召开临时股东会决议,公司股东尹巍、尹兴满将其股权全部转让,由新股东上栗县创鼎投资有限公司、信质工贸、项兆先、叶荣军受让。股权结构调整为:信质工贸出资人民币 5,427.00 万元,占股权比例为 81.00%;上栗县创鼎投资有限公司出资人民币 670.00 万元,占股权比例为 10.00%;项兆先出资人民币 301.50 万元,占股权比例为 4.50%;叶荣军出资 301.50 万元人民币,占股权比例为 4.50%。公司已于 2009 年 11 月 17 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2010 年 4 月 14 日的股东会决议和发起人协议规定,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,以截止 2010 年 2 月 28 日经审计的净资产人民币 136,372,941.20 元折合股本为 6,700 万股,每股面值 1 元,余额人民币 69,372,941.20 元计入股份公司资本公积。变更后的注册资本为人民币 6,700.00 万元。本次变更业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2010]035 号验资报告验证。公司已于 2010 年 5 月 20 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2010 年 7 月 12 日的 2010 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司注册资本由人民币 6,700.00 万元增加至人民币 10,000.00 万元。新增注册资本 3,300.00 万元由叶小青、尹强、苏州亿和创业投资有限公司、深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)、深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)、任西峰、季建星 7 位新股东以每股 6 元现金认购，其中人民币 3,300.00 万元作为新增注册资本，剩余人民币 16,500.00 万元作为公司资本公积，增资后公司注册资本为人民币 10,000.00 万元。增资后股东及股权比例为：信质工贸出资人民币 5,427.00 万元，占股权比例为 54.27%；上栗县创鼎投资有限公司出资人民币 670.00 万元，占股权比例为 6.70%；项兆先出资人民币 301.50 万元，占股权比例为 3.015%；叶荣军出资人民币 301.50 万元，占股权比例为 3.015%；叶小青出资人民币 1,500.00 万元，占股权比例为 15.00%；尹强出资人民币 500.00 万元，占股权比例为 5.00%；苏州亿和创业投资有限公司出资人民币 400.00 万元，占股权比例为 4.00%；深圳市高特佳汇富投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 350.00 万元，占股权比例为 3.50%；深圳市高特佳精选成长投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 250.00 万元，占股权比例为 2.50%；任西峰出资人民币 200.00 万元，占股权比例为 2.00%；季建星出资人民币 100.00 万元，占股权比例为 1.00%。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳分所立信大华(深)验字[2010]024 号验资报告验证。公司已于 2010 年 7 月 21 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2011 年 1 月 28 日召开的第一届董事会第六次会议决议、2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]230 号文《关于核准信质电机股份有限公司首次公开发行股票批复》，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)3,334 万股。

公司于 2012 年 3 月 5 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A 股)3,334 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 16.00 元，共计募集资金人民币 53,344.00 万元，扣除与发行有关的费用人民币 39,509,728.68 元，实际募集资金净额为人民币 493,930,271.32 元，其中计入“股本”人民币 3,334.00 万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 460,590,271.32 元。截止 2012 年 3 月 8 日，变更后的注册资本为人民币 13,334.00 万元，本次增资业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2012]012 号验资报告验证。公司已于 2012 年 7 月 16 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2014 年 8 月 4 日召开的第二届董事会第七次会议、2014 年 8 月 21 日召开的 2014 年第一次临时股东大会会议，以截止 2014 年 6 月 30 日总股本 13,334.00 万股为基数，以资本公积向股东转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本为 20,001.00 万元，此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2014]000358 号验资报告验证。公司已于 2014 年 10 月 9 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2015 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十三次会议、2015 年 4 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会决议，以截止 2014 年 12 月 31 日的总股本 20,001.00 万股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股，变更后注册资本为 40,002.00 万元，此次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2015]000234 号验证报告验证。公司已于 2015 年 5 月 13 日完成工商变更登记手续。

本公司于 2017 年 11 月 14 日召开第三届董事会第十三次会议、于 2017 年 12 月 4 日召开第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称进展的议案》，同意对公司名称进行变更，2017 年 12 月 11 日本公司完成了变更公司名称的工商变更登记手续及公司章程的备案，变更后公司名称为：长鹰信质科技股份有限公司，股票简称为：长鹰信质。

根据公司 2021 年 2 月 25 日 2021 年第一次临时股东大会会议决议，2021 年 3 月 1 日第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议决议，公司将 3,840,000 股以 6.37 元/股的价格作为股权激励计划，授予在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、技术核心人员、技术(业务)骨干及子公司负责人(以下简称“激励对象”)，激励对象总人数为 38 人，增加股本人民币 3,840,000.00 元，增资方式为货币出资，变更后的注册资本为人民币 403,860,000.00 元。激励对象出资金额合计 24,460,800.00 元，其中计入股本 3,840,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)20,620,800.00 元。上述出资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2021]000154 号验资报告验证。

根据公司 2021 年 4 月 14 日召开的第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议决议，2021 年 5 月 10 日召开的 2020 年年度股东大会决议和修订后的章程规定，因公司实施的《2021 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》中的 1 位激励对象离职，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 400,000 股，公司申请减少注册资本人民币 400,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 403,460,000.00 元。公司按每股人民币 6.37 元，以货币方式归还激

励对象秦祥秋人民币 2,548,000.00 元，同时减少股本人民币 400,000.00 元，减少资本公积人民币 2,148,000.00 元，上述减资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2021]000684 号验资报告验证。

根据公司 2021 年 2 月 25 日 2021 年第一次临时股东大会会议决议，2021 年 9 月 1 日第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议决议，公司将 560,000 股以 9.27 元/股的价格作为股权激励计划，授予在信质公司任职的中层管理人员、技术核心人员、技术(业务)骨干(以下简称“激励对象”)，激励对象总人数为 10 人，增加股本人民币 560,000.00 元，增资方式为货币出资，变更后的注册资本为人民币 404,020,000.00 元。激励对象出资金额合计 5,191,200.00 元，其中计入股本 560,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)4,631,200.00 元。上述出资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2021]000686 号验资报告验证。

根据公司 2021 年 7 月 20 日召开的第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议决议，2021 年 9 月 17 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议和修订后的章程规定，因公司实施的《2021 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》中的 1 位激励对象离职，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共 140,000 股，公司申请减少注册资本人民币 140,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 403,880,000.00 元。公司按每股人民币 6.37 元，以货币方式归还激励对象季红军人民币 891,800.00 元，同时减少股本人民币 140,000.00 元，减少资本公积人民币 751,800.00 元。上述减资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2021]000685 号验资报告验证。

根据信质公司 2022 年 8 月 19 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于变更公司名称、证券简称、经营范围及修订〈公司章程〉的议案》，同意对公司名称进行变更，2022 年 9 月 15 日信质公司完成了变更公司名称的工商变更登记手续及公司章程的备案，变更后公司名称为：信质集团股份有限公司，股票简称为：信质集团。

根据信质公司 2022 年 11 月 18 日召开第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议、2022 年 12 月 7 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分 2021 年限制性股票已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，同意对因离职不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解除限售的 48,000 股限制性股票进行回购注销。回购注销完成后，公司注册资本将由 403,880,000 元减少为 403,832,000 元，公司总股本由 403,880,000 股减少至 403,832,000 股。公司按每股人民币 9.21 元，以货币方式归还激励对象刘鑫铭人民币 444,960.00 元，同时减少股本人民币 48,000.00 元，减少资本公积人民币 396,960.00 元。

公司注册地址：台州市椒江区前所信质路 28 号，总部地址：台州市椒江区前所信质路 28 号，公司实际控制人为尹兴满。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属汽车电机制造业行业，主要产品为汽车发电机定子及总成、汽车微特电机转子、电动车电机转子、电动工具电机转子、冰箱压缩机电机定转子、电梯曳引机电机转子、其他电机定子或转子的生产和销售。

3、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 13 户，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 18 日批准报出。

2023 年 3 月，本公司在萍乡市新设成立信质电机(萍乡)有限公司，持股比例 100%，注册资本 1,000.00 万元人民币。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

4. 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

- 增加子公司或业务

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

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

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

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

- 处置子公司或业务

- 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

● 购买子公司少数股权

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

● 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

)能够消除或显著减少会计错配。

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

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

其他金融负债

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

)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

)不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

)收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

)该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2)金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

)被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款、以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

-) 发行方或债务人发生重大财务困难；
-) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
-) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
-) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
-) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
-) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	按承兑单位的信用评级划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
商业承兑汇票组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失
其他客户组合	非合并范围内的其他客户组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十）。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的款项	本公司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
账龄组合	以其他应收账款的账龄作为信用风险特征	本公司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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。

本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资

损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

- 公允价值计量转权益法核算

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

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

- 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

- 权益法核算转公允价值计量

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

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

- 成本法转权益法

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

- 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法律关于工业用地使用年限规定
软件系统	10 年	为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限
租入固定资产改良	3 年
装修费	3 年

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于产品销售收入。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要包括电机零部件及配件销售，属于按照时点确认收入，分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在控制权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并履行合同中的履约义务后确认为产品销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额(人民币 1 元)计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注(二十二)和附注(二十九)。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

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

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

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

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

- 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整股东权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

公司发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不应当确认任何利得或损失。

1. 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2. 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

3. 公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，应当将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；其他应税销售服务行为；	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育税附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利建设基金	销售收入	0.1%
房产税	按照房产原值的 70%(或租金收入)为纳税基准	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江信戈制冷设备科技有限公司(以下简称“浙江信戈”)	25%
浙江大行科技有限公司(以下简称“大行科技”)	15%
信质电机(长沙)有限公司(以下简称“信质长沙”)	15%
信质电机(香港)销售有限公司(以下简称“信质香港”)	纳税所得额 200 万港币以内适用 8.25%，200 万港币以上适用 16.5%
台州市信质物资供应有限公司(以下简称“信质物资”)	25%
成都信质科技有限公司(以下简称“成都信质”)	25%
河北信质科技有限公司(以下简称“河北信质”)	25%
台州量速科技有限公司(以下简称“台州量速”)	25%
信质电机(重庆)有限公司(以下简称“信质重庆”)	25%
上海信质实业有限公司(以下简称“上海信质”)	25%
浙江信质新能源有限公司(以下简称“浙江新能源”)	25%
宁德信质新能源有限公司(以下简称“宁德新能源”)	25%
信质电机(萍乡)有限公司(以下简称“萍乡信质”)	25%

2、税收优惠

税收优惠政策及依据

1、2018 年 11 月 30 日本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR201833002641，有效期为 3 年。2021 年 12 月 16 日公司通过高新技术企业认定复审，重新取得证书编号为 GR202133002356 号高新技术企业证书，有效期为 3 年，2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

2、2020 年 12 月 1 日本公司下属子公司大行科技取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR202033005418，有效期为 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按 15%优惠税率缴纳企业所得税。目前正处于高新复审阶段，2023 年度暂先按 15%的优惠税率缴纳企业所得税，若未通过，则按 25%补交企业所得税。

3、2020 年 9 月 11 日本公司下属子公司信质长沙取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR202043001680，有效期为 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。目前正处于高新复审阶段，2023 年度暂先按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，若未通过，则按 25% 补交企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,594.07	8,853.00
银行存款	1,050,428,021.22	529,889,422.92
其他货币资金	312,896,513.91	407,807,113.76
合计	1,363,334,129.20	937,705,389.68

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	311,093,464.93	406,035,667.87
远期结汇保证金	1,803,048.98	1,771,445.89
合计	312,896,513.91	407,807,113.76

1. 本公司编制现金流量表时，已将受限制货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,081,157.92	50,834,416.56
其中：		
理财产品	52,081,157.92	50,834,416.56
其中：		
合计	52,081,157.92	50,834,416.56

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	207,028,797.45	199,178,757.82
商业承兑票据	12,207,414.76	14,170,132.76
合计	219,236,212.21	213,348,890.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	219,613,761.12	100.00%	377,548.91	0.17%	219,236,212.21	213,787,142.11	100.00%	438,251.53	0.20%	213,348,890.58
其中：										
银行承兑总汇票	207,028,797.45	94.27%			207,028,797.45	199,178,757.82	93.17%			199,178,757.82
商业承兑总汇票	12,584,963.67	5.73%	377,548.91	3.00%	12,207,414.76	14,608,384.29	6.83%	438,251.53	3.00%	14,170,132.76
合计	219,613,761.12	100.00%	377,548.91	0.17%	219,236,212.21	213,787,142.11	100.00%	438,251.53	0.20%	213,348,890.58

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	219,613,761.12	377,548.91	0.17%
合计	219,613,761.12	377,548.91	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据						
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	438,251.53	398,128.10	458,830.72			377,548.91
合计	438,251.53	398,128.10	458,830.72			377,548.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	78,003,981.16
合计	78,003,981.16

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		49,423,379.55
商业承兑票据		2,784,000.00
合计		52,207,379.55

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	882,918,143.03	100.00%	26,760,276.32	3.03%	856,157,866.71	816,115,024.31	100.00%	24,864,567.11	3.05%	791,250,457.20
其中：										
其他客户组合	882,918,143.03	100.00%	26,760,276.32	3.03%	856,157,866.71	816,115,024.31	100.00%	24,864,567.11	3.05%	791,250,457.20
合计	882,918,143.03	100.00%	26,760,276.32	3.03%	856,157,866.71	816,115,024.31	100.00%	24,864,567.11	3.05%	791,250,457.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	882,918,143.03	26,760,276.32	3.03%
合计	882,918,143.03	26,760,276.32	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	881,165,219.21
1 至 2 年	1,471,535.57
2 至 3 年	147,460.08
3 年以上	133,928.17
5 年以上	133,928.17
合计	882,918,143.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：其他客户组合	24,864,567.11	2,697,348.23	645,930.46	155,708.56		26,760,276.32
合计	24,864,567.11	2,697,348.23	645,930.46	155,708.56		26,760,276.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	155,708.56

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	306,674,362.12	34.73%	9,200,230.86
合计	306,674,362.12	34.73%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,136,550.94	109,410,366.92
合计	134,136,550.94	109,410,366.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,863,761.84	---
合计	43,863,761.84	---

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长或实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

3. 坏账准备情况

于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	335,479,668.44	99.87%	354,246,285.22	99.96%
1 至 2 年	432,561.21	0.13%	148,182.17	0.04%
2 至 3 年			260.00	
3 年以上	2,000.00		2,000.00	
合计	335,914,229.65		354,396,727.39	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	285,200,831.06	84.90

其他说明：

1. 期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末预付款项中预付其他关联方款项详见附注十、(四)。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,679,726.63	3,109,017.12
合计	3,679,726.63	3,109,017.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,732,131.86	2,687,459.10
其他	2,430,893.03	1,827,849.87
合计	5,163,024.89	4,515,308.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,406,291.85			1,406,291.85
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	77,065.92			77,065.92
本期转回	59.51			59.51

2023 年 6 月 30 日余额	1,483,298.26			1,483,298.26
-------------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	2,605,543.27
1 至 2 年	1,280,388.52
3 年以上	1,277,093.10
5 年以上	1,277,093.10
合计	5,163,024.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
社保一代扣代缴职工部分	其他	1,052,660.73	1 年以内	20.39%	31,579.82
黄石东贝电器股份有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	5 年以上	19.37%	1,000,000.00
蒲江县住房和城乡建设局	保证金及押金	750,000.00	1-2 年	14.52%	75,000.00
福建德恩家居有限公司	保证金及押金	510,000.00	1 年以内	9.88%	15,300.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	保证金及押金	274,593.10	5 年以上	5.32%	274,593.10

合计		3,587,253.83		69.48%	1,396,472.92
----	--	--------------	--	--------	--------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	481,312,308.23	17,404,911.73	463,907,396.50	436,629,290.43	13,106,597.79	423,522,692.64
在产品	21,713,149.09	218,226.02	21,494,923.07	58,837,268.29		58,837,268.29
库存商品	338,141,536.57	29,048,008.93	309,093,527.64	332,453,587.05	23,912,542.95	308,541,044.10
发出商品	101,434,831.55	5,767,511.04	95,667,320.51	120,009,013.14	5,407,212.63	114,601,800.51
半成品	14,658,605.58	1,234,193.71	13,424,411.87	15,527,626.76	696,375.82	14,831,250.94
合计	957,260,431.02	53,672,851.43	903,587,579.59	963,456,785.67	43,122,729.19	920,334,056.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,106,597.79	11,583,537.84		7,285,223.90		17,404,911.73
在产品		218,226.02		0.00		218,226.02

库存商品	23,912,542.95	16,347,294.97		11,211,828.99		29,048,008.93
发出商品	5,407,212.63	3,983,239.54		3,622,941.13		5,767,511.04
半成品	696,375.82	675,586.14		137,768.25		1,234,193.71
合计	43,122,729.19	32,807,884.51		22,257,762.27		53,672,851.43

期末无所有权受到限制的存货。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,079,999.99	627,800.00	5,452,199.99	5,720,000.00	613,000.00	5,107,000.00
合计	6,079,999.99	627,800.00	5,452,199.99	5,720,000.00	613,000.00	5,107,000.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产	613,000.00	14,800.00	---	---	---	627,800.00
合计	613,000.00	14,800.00	---	---	---	627,800.00

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	9,379,325.80	55,125,151.16
大额存单	1,561,226,152.51	1,280,182,215.67
所得税预缴税额	6,747,743.52	7,748,335.56
合计	1,577,353,221.83	1,343,055,702.39

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动							期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										

二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单	510,388,478.75	1,079,167,348.65
合计	510,388,478.75	1,079,167,348.65

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,390,870,027.56	1,417,945,997.95
固定资产清理		233,247.18
合计	1,390,870,027.56	1,418,179,245.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	602,800,758.65	1,334,946,903.21	8,527,930.61	52,934,428.70	1,999,210,021.17
2. 本期增加金额	10,757,389.74	38,553,706.58	953,893.81	1,937,330.18	52,202,320.31
(1) 购置	3,104,176.72	38,553,706.58	953,893.81	1,937,330.18	44,549,107.29
(2) 在建工程转入	7,653,213.02				7,653,213.02
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,758,249.45	1,101,315.01	379,574.49	15,239,138.95
(1) 处置或报废		13,758,249.45	1,101,315.01	379,574.49	15,239,138.95
4. 期末余额	613,558,148.39	1,359,742,360.34	8,380,509.41	54,492,184.39	2,036,173,202.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	138,558,133.46	408,620,093.34	6,240,341.80	27,845,454.62	581,264,023.22
2. 本期增加金额	14,343,324.99	57,802,479.76	436,426.07	4,739,117.08	77,321,347.90
(1) 计提	14,343,324.99	57,802,479.76	436,426.07	4,739,117.08	77,321,347.90
3. 本期减少金额		11,900,418.31	1,046,249.25	335,528.59	13,282,196.15
(1) 处置或报废		11,900,418.31	1,046,249.25	335,528.59	13,282,196.15
4. 期末余额	152,901,458.45	454,522,154.79	5,630,518.62	32,249,043.11	645,303,174.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面	460,656,689.94	905,220,205.55	2,749,990.79	22,243,141.28	1,390,870,027.56

价值					
2. 期初账面价值	464,242,625.19	926,326,809.87	2,287,588.81	25,088,974.08	1,417,945,997.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

1. 期末用于抵押的固定资产明细如下：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
工业厂房	浙(2018)台州椒江不动产权第0010370号	79,756,406.64	33,219,457.85	33100620220048362
工业厂房	浙(2018)台州椒江不动产权第0010369号	33,512,224.87	12,877,965.08	33100620220048362
合计		113,268,631.51	46,097,422.93	

2. 期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备报废		233,247.18
合计		233,247.18

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	353,496,771.68	160,136,262.74
合计	353,496,771.68	160,136,262.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	76,099,802.72		76,099,802.72	66,757,539.32		66,757,539.32
成都厂房	64,541,538.25		64,541,538.25	51,157,270.36		51,157,270.36
厂房一、厂房二(零地技改)	11,335,163.60		11,335,163.60	10,961,052.88		10,961,052.88
浙江新能源年产 16000 万套新能源汽车锂电池铝壳端盖建设项目	87,256,637.09		87,256,637.09	5,302,356.89		5,302,356.89
重庆信质年产 300 万台新能源汽车定转子总成建设项目	94,091,851.13		94,091,851.13			
其他	20,171,778.89		20,171,778.89	25,958,043.29		25,958,043.29
合计	353,496,771.68		353,496,771.68	160,136,262.74		160,136,262.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,957,232.69	3,957,232.69
2. 本期增加金额	1,074,272.60	1,074,272.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,031,505.29	5,031,505.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	659,538.78	659,538.78
2. 本期增加金额	795,613.34	795,613.34
(1) 计提	795,613.34	795,613.34
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,455,152.12	1,455,152.12
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	3,576,353.17	3,576,353.17
2. 期初账面价值	3,297,693.91	3,297,693.91

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	216,122,039.63			14,916,421.70	231,038,461.33
2. 本期增加金额	32,778,327.80				32,778,327.80
(1) 购置	32,778,327.80				32,778,327.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,618,960.00				6,618,960.00
(1) 处置	6,618,960.00				6,618,960.00
4. 期末余额	242,281,407.43			14,916,421.70	257,197,829.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,657,706.40			6,645,542.22	38,303,248.62
2. 本期增加金额	2,533,050.66			746,829.91	3,279,880.57
(1) 计提	2,533,050.66			746,829.91	3,279,880.57
3. 本期减少金额	33,094.80				33,094.80
(1) 处置	33,094.80				33,094.80
4. 期末余额	34,157,662.26			7,392,372.13	41,550,034.39
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	208,123,745.17			7,524,049.57	215,647,794.74
2. 期初账面价值	184,464,333.23			8,270,879.48	192,735,212.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

1. 期末无形资产用于抵押的情况

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面价值	抵押合同编号
椒江区前所街道信质路 28 号土地	浙(2018)台州椒江不动产第 0010369 号-第 0010370 号	62,280,651.50	42,766,047.01	33100620180025183
合计		62,280,651.50	42,766,047.01	

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

3. 期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地装修费	5,109,296.51		930,397.05		4,178,899.46
合计	5,109,296.51		930,397.05		4,178,899.46

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,119,896.84	12,846,416.12	66,345,972.41	10,868,801.76
内部交易未实现利润	10,527,826.93	1,577,674.04	10,613,239.82	1,591,985.97
可抵扣亏损	544,303,751.08	86,931,643.48	661,188,801.60	105,140,427.60
股份支付	7,185,823.12	1,117,847.68	15,251,797.23	2,371,936.67
政府补助	4,141,266.67	621,190.00	4,284,816.67	642,722.50
公允价值变动	1,916,862.36	287,529.35	308,125.56	46,218.83
合计	647,195,427.00	103,382,300.67	757,992,753.29	120,662,093.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	2,081,157.92	312,173.68	834,416.56	125,162.48
固定资产加速折旧	344,023,727.15	51,612,598.51	362,111,394.65	54,193,162.86
合计	346,104,885.07	51,924,772.19	362,945,811.21	54,318,325.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		103,382,300.67		120,662,093.33
递延所得税负债		51,924,772.19		54,318,325.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,885,248.37	3,645,367.27
可抵扣亏损	41,749,632.03	38,261,719.73
合计	45,634,880.40	41,907,087.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		2,798,522.67	
2024 年度	356,907.23	356,907.23	
2025 年度	0.00		
2026 年度	1,930,617.38	1,930,617.38	
2027 年度	1,471,772.11	1,471,772.11	
2028 年度	4,387,053.87	4,387,053.87	
2029 年度	0.00		
2030 年度	0.00		
2031 年度	11,168,471.85	11,168,471.85	
2032 年度	15,211,697.95	16,148,374.62	
2033 年度	7,223,111.64		
合计	41,749,632.03	38,261,719.73	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	113,285,157.87		113,285,157.87	42,495,379.27		42,495,379.27
预付厂房土地购置款	23,691,020.39		23,691,020.39	30,622,207.19		30,622,207.19
合计	136,976,178.26		136,976,178.26	73,117,586.46		73,117,586.46

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	28,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	51,000,000.00
票据贴现款	1,355,771,793.66	1,610,182,411.10
未到期应付利息	64,358.90	81,594.45
合计	1,453,836,152.56	1,694,264,005.55

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

(1) 信用借款明细

贷款银行	期末余额	借款日期	到期日
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	70,000,000.00	2023/6/26	2024/6/25
合计	70,000,000.00		

(2) 保证借款

贷款银行	期末余额	担保人	被担保人
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	8,000,000.00	信质公司	浙江信戈
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	10,000,000.00	信质公司	大行科技
上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	10,000,000.00	信质公司	大行科技
合计	28,000,000.00		

(3) 票据贴现借款

截止 2023 年 6 月 30 日，票据贴现借款包含合并报表范围内单位之间的银行承兑汇票贴现未到期金额及本公司销售商品从客户取得银行承兑汇票贴现未终止确认金额。

1. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	1,916,862.36	308,125.56
合计	1,916,862.36	308,125.56

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,466,497,090.45	1,668,140,830.40

合计	1,466,497,090.45	1,668,140,830.40
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	412,027,150.65	378,293,377.54
应付工程款	73,277,268.77	44,626,233.79
应付设备款	64,066,816.67	115,972,433.60
其他	35,729,746.38	40,312,661.53
合计	585,100,982.47	579,204,706.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

1. 期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款。
2. 期末余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,496,090.39	5,351,350.42
合计	25,496,090.39	5,351,350.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,010,351.94	206,888,618.65	213,241,171.60	51,657,798.99
二、离职后福利-设定提存计划	2,378,848.24	14,993,250.80	15,301,700.79	2,070,398.25
合计	60,389,200.18	221,881,869.45	228,542,872.39	53,728,197.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,185,379.92	178,288,381.38	184,643,961.57	47,829,799.73
2、职工福利费		15,267,565.51	15,267,565.51	
3、社会保险费	1,213,169.00	8,062,381.26	8,063,304.50	1,212,245.76
其中：医疗保险费	1,039,156.46	6,992,022.01	6,980,731.49	1,050,446.98
工伤保险费	174,012.54	1,070,359.25	1,082,573.01	161,798.78
4、住房公积金		4,881,897.00	4,881,897.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,611,803.02	388,393.50	384,443.02	2,615,753.50
合计	58,010,351.94	206,888,618.65	213,241,171.60	51,657,798.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,297,120.52	14,508,640.80	14,806,976.52	1,998,784.80
2、失业保险费	81,727.72	484,610.00	494,724.27	71,613.45
合计	2,378,848.24	14,993,250.80	15,301,700.79	2,070,398.25

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,352,899.85
企业所得税		2,887,007.36
个人所得税	261,936.38	291,138.52
城市维护建设税	143,340.36	103,312.32
房产税	2,650,035.35	4,584,846.72
土地使用税	990,626.11	1,294,362.60
水利建设基金	8,029.49	10,353.92
印花税	993,334.16	1,149,968.63
教育费附加	102,385.97	87,755.32
其他	259,683.27	13,529.49

合计	5,409,371.09	11,775,174.73
----	--------------	---------------

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,299,719.53	18,705,532.78
合计	11,299,719.53	18,705,532.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,753,991.46	2,846,000.00
限制性股票回购	8,723,700.00	14,948,280.00
其他	822,028.07	911,252.78
合计	11,299,719.53	18,705,532.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,278,049.85	1,267,400.33
合计	51,278,049.85	16,267,400.33

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	714,491.74	695,675.56
未到期的票据背书	12,516,082.50	20,532,017.61
合计	13,230,574.24	21,227,693.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	197,500,000.00	199,500,000.00
信用借款	1,083,800,000.00	337,500,000.00
未到期应付利息	1,377,843.59	546,973.50
减：一年内到期的长期借款	-50,000,000.00	-15,000,000.00
合计	1,232,677,843.59	522,546,973.50

长期借款分类的说明：

抵押借款明细

贷款银行	期末余额	抵押物	到期日
------	------	-----	-----

中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	58,000,000.00	浙(2018)台州椒江不动 产第 0010369 号- 第 0010370 号不动产	2025/3/17
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	99,500,000.00		2025/7/19
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	40,000,000.00		2026/5/8
合计	197,500,000.00		

信用借款明细

贷款银行	期末余额	借款日期	到期日
广发银行股份有限公司台州分行	36,000,000.00	2022/6/24	2025/6/24
广发银行股份有限公司台州分行	57,000,000.00	2022/7/25	2025/6/25
广发银行股份有限公司台州分行	50,000,000.00	2023/6/21	2026/6/21
广发银行股份有限公司台州分行	30,000,000.00	2023/6/21	2026/6/21
广发银行股份有限公司台州分行	19,900,000.00	2023/6/21	2026/6/21
中国建设银行股份有限公司台州椒江支行	50,000,000.00	2022/5/30	2024/5/29
中国建设银行股份有限公司台州椒江支行	50,000,000.00	2023/2/10	2025/2/9
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	49,500,000.00	2022/7/28	2025/7/27
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	9,500,000.00	2022/7/29	2025/7/28
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	99,950,000.00	2023/1/1	2025/12/31
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	20,000,000.00	2023/2/10	2026/2/9
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	99,950,000.00	2023/3/17	2026/3/16
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	37,000,000.00	2023/4/28	2026/4/28
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	70,000,000.00	2023/6/20	2026/6/19
兴业银行股份有限公司台州分行	85,000,000.00	2022/8/26	2024/8/26
兴业银行股份有限公司台州分行	15,000,000.00	2022/12/20	2025/12/20
兴业银行股份有限公司台州分行	35,000,000.00	2023/3/17	2026/3/17
兴业银行股份有限公司台州分行	20,000,000.00	2023/6/26	2026/6/26
中国进出口银行浙江省分行	100,000,000.00	2023/5/30	2025/5/29
中国进出口银行浙江省分行	100,000,000.00	2023/6/16	2025/5/29
上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	50,000,000.00	2023/6/26	2026/6/26
合计	1,083,800,000.00		

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	864,901.54	1,395,467.23
合计	864,901.54	1,395,467.23

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,284,816.67		143,550.00	4,141,266.67	
合计	4,284,816.67		143,550.00	4,141,266.67	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 2,500 万只电机定子、转子扩产项目(长沙)按期建设投产补贴(注 1)	1,953,316.67			23,300.00			1,930,016.67	与资产相关
企业公共租赁住房项目专项补助(注 2)	817,500.00			31,250.00			786,250.00	与资产相关
工程考核奖励资金(注 3)	234,000.00			9,000.00			225,000.00	与资产相关
技术改造项目补助资金(注 4)	1,280,000.00			80,000.00			1,200,000.00	与资产相关

其他说明：

注 1：本公司 2014 年 9 月与湖南浏阳制造产业基地管委会就本公司之子公司信质长沙汽车零部件制造项目即年产 2,500 万只电机定子、转子扩产项目(长沙)在湖南浏阳制造产业基地落户事宜签订项目合同，合同约定对项目按期建设投产进行补贴，补贴资金以本公司实际土地摘牌价与项目合同约定的用地价格的差价作为实际补贴资金，2016 年子公司信质长沙年产 2,500 万只电机定子、转子扩产项目(长沙)已建成投产，共收到该补贴资金 2,330,000.00 元，该补贴资金按子公司信质长沙的土地使用年限 50 年进行摊销。

注 2：根据浏阳市住房保障局《关于下达 2015 年保障性安居工程专项资金的通知》，本公司之子公司信质长沙 2016 年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金 650,000.00 元，2017 年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金 500,000.00 元，2021 年度收到企业公共租赁住房项目专项补助资金 100,000.00 元，该项补助款按子公司信质长沙“企业定向公共租赁住房”的房产使用年限 20 年进行摊销。

注 3：根据长沙市发展和改革委员会文件《关于分解下达我市“135”工程考核奖励资金及项目调整增补资金的通知》，本公司之子公司信质长沙 2017 年度收到工程考核奖励资金 360,000.00 元，该项奖励资金按子公司信质长沙生产厂房的房产使用年限 20 年进行摊销。

注 4：根据台州市椒江区经济信息化和科学技术局《关于下达 2021 年度市级制造业高质量发展专项资金(第三批)技术改造项目补助区级配套资金的通知》(椒经科〔2021〕94 号)，本公司于 2021 年 12 月收到技术改造项目补助资金 1,600,000.00 元，该补助资金按本公司智能工厂建设项目购置的机器设备使用年限 10 年进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	403,832,000.00				1,033,000.00	1,033,000.00	404,865,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	461,879,164.34	11,240,470.00	225,540.00	472,894,094.34
其他资本公积	29,686,117.89	2,468,702.57		32,154,820.46
合计	491,565,282.23	13,709,172.57	225,540.00	505,048,914.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	14,948,280.00		6,482,880.00	8,465,400.00
合计	14,948,280.00		6,482,880.00	8,465,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

			损益	留存收益			
--	--	--	----	------	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,940,000.00			201,940,000.00
合计	201,940,000.00			201,940,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,034,234,848.77	1,847,586,278.80
调整后期初未分配利润	2,034,234,848.77	1,847,586,278.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,883,606.01	69,849,880.11
应付普通股股利	24,291,900.00	24,232,800.00
期末未分配利润	2,104,826,554.78	1,893,203,358.91

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,848,524,931.86	1,725,938,505.07	1,493,694,626.29	1,488,957,202.38
其他业务	172,488,954.98	16,528,299.04	201,408,589.50	15,224,237.70
合计	2,021,013,886.84	1,742,466,804.11	1,695,103,215.79	1,504,181,440.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务	合计
------	------	------	------	----

商品类型			1,848,524,931.86	1,848,524,931.86
其中:				
汽车零部件			1,109,036,725.45	1,109,036,725.45
电动车零部件			473,938,531.94	473,938,531.94
其他电机及配件			99,100,138.26	99,100,138.26
冰压机零部件			166,449,536.21	166,449,536.21
按经营地区分类			1,848,524,931.86	1,848,524,931.86
其中:				
出口销售			262,304,171.36	262,304,171.36
国内销售			1,586,220,760.50	1,586,220,760.50
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			1,848,524,931.86	1,848,524,931.86

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	635,183.53	1,568,369.77
教育费附加	486,040.85	1,150,292.29
房产税	2,976,262.63	3,250,608.49
土地使用税	1,251,636.50	819,953.00
车船使用税	1,260.90	1,260.90
印花税	1,756,279.04	1,547,598.69
水利建设基金	43,697.87	59,678.46

环保税	1,899.28	1,190.34
合计	7,152,260.60	8,398,951.94

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	4,669,902.26	4,405,872.90
办公费	88,530.61	238,155.14
折旧费	11,762.07	13,075.88
售后服务费	2,794,051.77	2,524,934.99
差旅费	758,218.15	132,081.32
股份支付	148,278.33	137,853.33
其他	1,948,633.26	1,628,575.45
合计	10,419,376.45	9,080,549.01

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	21,549,176.91	19,082,314.37
办公费用	5,083,906.94	2,422,059.04
折旧费	7,762,772.80	7,860,639.60
无形资产摊销	3,181,683.90	2,388,419.84
中介服务费	2,717,707.04	1,229,286.31
咨询顾问费	10,000,000.00	
租赁费	260,190.88	100,000.00
修理费	2,000,794.28	3,620,663.77
排污绿化费	606,785.11	384,110.73
股份支付	1,701,907.24	2,463,826.67
其他	3,648,525.30	2,439,370.10
合计	58,513,450.40	41,990,690.43

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	32,221,742.28	25,465,488.14
直接投入	36,037,592.95	36,672,303.19
折旧及摊销	3,289,451.55	3,390,248.70
其他费用	654,175.15	967,973.39
合计	72,202,961.93	66,496,013.42

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,731,165.63	11,416,457.03
减：利息收入	-40,433,439.50	-61,776,251.12
汇兑损益	-5,724,458.33	-2,723,066.49
现金折扣及贴息	12,960,636.68	23,823,954.51
其他(手续费)	1,080,794.16	898,440.47
合计	-13,385,301.36	-28,360,465.60

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	143,550.00	143,550.00
企业社保费及税费减免、返还	1,737,662.60	670,613.32
椒江经济信息化和科学技术局功勋企业奖	200,000.00	280,000.00
椒江经济信息化和科学技术局数字化车间奖励款	250,000.00	500,000.00
椒江市场监督管理局民营经济高质量发展奖励费	300,000.00	150,000.00
椒江经济信息化和科学技术局一季度企业稳产增产奖励费	400,000.00	
前所街道企业贡献、规模发展、知识产权奖、安全生产奖、经济工作发展奖	130,000.00	188,000.00
椒江金融工作中心技术工人股权激励补助款	300,000.00	
椒江市场监督管理局 23 年知识产权专项资金	150,000.00	50,000.00
椒江住房和城乡建设局补助资金	203,184.00	
代缴代扣个人所得税手续费返还	68,774.00	96,388.16
湖南 2021 年度企业研发财政奖补资金	130,700.00	
收管委会 2022 年税收增量补助	200,000.00	
其他小额	197,251.33	2,700.00
制造业高质量发展奖励		240,000.00
企业稳岗补贴		860,647.55
椒江经济信息化和科学技术局专精特新资金		200,849.00
椒江经济信息化和科学技术局管理创新标杆企业奖励		200,000.00
椒江就业服务中心职业培训		149,400.00
椒江区经科局 困难中小企业纾困资金		50,190.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品取得的投资收益		1,723,600.00
远期结售汇投资收益	-170,918.36	5,608,330.00
合计	-170,918.36	7,331,930.00

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,246,741.36	-7,613,022.65
交易性金融负债	-1,608,736.80	
合计	-361,995.44	-7,613,022.65

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,651,205.07	-2,050,762.93
合计	-2,651,205.07	-2,050,762.93

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,807,884.51	-20,556,432.22
十二、合同资产减值损失	-14,800.00	22,457.89
合计	-32,822,684.51	-20,533,974.33

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	338,543.37	97,109.43

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
处置非流动资产利得	119,516.52	118,665.33	119,516.52
罚款收入	1,850.00		1,850.00
其他	1.42	937.01	1.42
合计	121,367.94	119,602.34	121,367.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,249,182.50	954,270.50	1,249,182.50
其他	707.09	45.00	707.09
合计	1,249,889.59	954,315.50	1,249,889.59

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,190,887.69	4,437,532.19
递延所得税费用	15,504,756.51	444,085.63
合计	18,695,644.20	4,881,617.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,258,674.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,688,801.25
子公司适用不同税率的影响	1,263,977.75
调整以前期间所得税的影响	-859,125.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	214,509.77
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	1,725,396.40
研发费用加计扣除的影响	-337,915.88
所得税费用	18,695,644.20

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	77,080,520.91	12,985,598.36

财政补贴款	2,975,815.65	3,147,119.83
往来款	1,229,595.43	876,472.53
其他	450,370.37	1,855,540.75
合计	81,736,302.36	18,864,731.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,022,165.49	1,171,381.15
费用性支出	78,425,374.01	63,395,108.71
其他	322,562.96	750,000.00
合计	79,770,102.46	65,316,489.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品款项		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买银行理财产品款项		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现借款	661,377,042.88	1,022,386,678.73
大额存单及银行承兑汇票保证金减少	346,810,599.85	
合计	1,008,187,642.73	1,022,386,678.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金等其他货币资金的增加		104,037,156.16
大额存单		89,500,000.00

票据贴现借款	922,773,321.22	870,880,527.52
合计	922,773,321.22	1,064,417,683.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,563,030.78	68,663,323.08
加：资产减值准备	35,473,889.58	22,584,737.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,321,347.90	54,812,555.85
使用权资产折旧	795,613.34	
无形资产摊销	2,533,050.66	2,491,447.16
长期待摊费用摊销	930,397.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-338,543.37	-97,109.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,129,665.98	835,605.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	361,995.44	7,613,022.65
财务费用(收益以“-”号填列)	53,042,146.22	-35,722,994.50
投资损失(收益以“-”号填列)	170,918.36	-7,331,930.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,279,792.66	3,070,937.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,393,553.15	-1,141,953.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,746,476.89	9,221,006.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,207,909.52	-129,699,491.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-240,487,310.24	47,501,994.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,921,008.58	42,801,151.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,050,437,615.29	828,063,629.35
减：现金的期初余额	529,898,275.92	678,086,305.84
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	520,539,339.37	149,977,323.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,050,437,615.29	529,898,275.92
其中：库存现金	9,594.07	8,853.00
可随时用于支付的银行存款	1,050,428,021.22	529,889,422.92
三、期末现金及现金等价物余额	1,050,437,615.29	529,898,275.92
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	312,896,513.91	407,807,113.76

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	312,896,513.91	
应收票据	78,003,981.16	
固定资产	46,097,422.93	
无形资产	42,766,047.01	
其他流动资产	1,561,226,152.51	
其他非流动金融资产	510,388,478.75	
合计	2,551,378,596.27	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			12,250,444.72
其中：美元	816,903.90	7.2258	5,902,784.63
欧元	805,837.24	7.8771	6,347,660.09
港币			
应收账款			94,055,597.87
其中：美元	7,972,664.81	7.2258	57,608,943.34
欧元	4,626,912.77	7.8771	36,446,654.53
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			735,683.98
其中：美元	102,160.00	7.2258	720,810.07
欧元	1,945.37	7.8771	14,873.91

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	143,550.00		143,550.00
计入其他收益的政府补助	4,198,797.93		4,198,797.93

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2023年3月，本公司在萍乡市新设成立信质电机(萍乡)有限公司，持股比例100%，注册资本1,000.00万元人民币。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江信戈	台州	台州	生产销售	100.00%		投资设立
信质长沙	长沙	长沙	生产销售	100.00%		投资设立
信质香港	香港	香港	销售	100.00%		投资设立
大行科技	台州	台州	生产销售	51.00%		同一控制下企业合并
信质物资	台州	台州	批发销售	100.00%		投资设立
成都信质	成都	成都	生产销售	100.00%		投资设立
河北信质	河北	唐山	生产销售	100.00%		投资设立
台州量速	台州	台州	研发	51.00%		投资设立
上海信质	上海	上海	生产销售	100.00%		投资设立
信质重庆	重庆	重庆	生产销售	100.00%		投资设立
浙江新能源	台州	台州	生产销售		95.00%	投资设立
宁德新能源	宁德	宁德	生产销售		95.00%	投资设立
萍乡信质	萍乡	萍乡	生产销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
--	--	--	----	------	--	--	----	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一)信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
----	------	------

应收票据	219,613,761.12	377,548.91
应收账款	882,918,143.03	26,760,276.32
其他应收款	5,163,024.89	1,483,298.26
合计	1,107,694,929.04	28,621,123.49

于 2023 年 6 月 30 日，本公司的主要客户为法雷奥集团、广州万宝集团压缩机有限公司、索恩格汽车部件(中国)有限公司、通力电梯有限公司、博世汽车部件(长沙)有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 34.73%(2022 年 12 月 31 日：28.20%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司财务部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司通过签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的远期外汇合约情况如下：

项目	期末余额
----	------

	美元	欧元
远期外汇合约	4,000,000.00	2,400,000.00
合计	4,000,000.00	2,400,000.00

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	欧元	合计
外币金融资产：			
货币资金	5,902,784.63	6,347,660.09	12,250,444.72
应收账款	57,608,943.34	36,446,654.53	94,055,597.87
小计	63,511,727.97	42,794,314.62	106,306,042.59
外币金融负债：			
应付账款	720,810.07	14,873.91	735,683.98
小计	720,810.07	14,873.91	735,683.98

(3) 敏感性分析：

截止 2023 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1056 万元。

2. 利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		52,081,157.92	134,136,550.94	186,217,708.86

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,081,157.92		52,081,157.92
应收款项融资			134,136,550.94	134,136,550.94
(六) 交易性金融负债	1,916,862.36			1,916,862.36
衍生金融负债	1,916,862.36			1,916,862.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

关联方	企业类型	所持股份或权益	与公司关系
尹兴满	自然人	10.82%	本公司实际控制人

根据签署《一致行动协议》，公司股东尹兴满、叶小青、尹巍、尹强及上栗县创鼎投资有限公司、“上海迎水投资管理有限公司-迎水龙凤呈祥 24 号私募证券投资基金”为一致行动人(以下简称“尹兴满及其一致行动人”)。截止 2023 年 6 月 30 日，尹兴满及其一致行动人合计持有公司 123,113,100.00 股，占公司总股本的 30.40%；公司董事会半数以上的成员依然系由尹兴满及其一致行动人提名的董事人选担任。鉴于尹兴满在家族中的地位，尹兴满仍为公司的实际控制人，公司实际控制人未发生变化。

本企业最终控制方是尹兴满。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
信质工贸	公司原控股股东
中信银行股份有限公司	受同一最终控股公司控制的公司
上栗县创鼎投资有限公司	公司股东
叶小青	公司股东
尹强	公司股东
尹巍	公司实际控制人的直系亲属、公司董事长
陈佳佳	公司最终控制方的直系亲属、公司董事长尹巍之配偶
贾宇弘	公司实际控制人的直系亲属、公司股东尹强之配偶
蒲江县长信科技发展有限公司	陈佳佳、贾宇弘共同控制的企业
台州恒质新材料有限公司	公司实际控制人控制的企业
浙江恒质新材料有限公司	公司实际控制人控制的企业
浙江鑫可传动科技有限公司	公司股东叶小青参股的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中信银行股份有	银行手续费	57,243.51			

限公司					
-----	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州恒质新材料有限公司	代垫水电费	967,642.03	1,060,171.86
浙江鑫可传动科技有限公司	销售产品	155,124,754.63	
中信银行股份有限公司	利息收入	10,756,008.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
台州恒质新材料有限公司	厂房出租	714,285.71	1,428,571.43

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完

				毕
浙江信戈	8,000,000.00	2022年04月19日	2023年04月19日	否
浙江大行	5,000,000.00	2022年04月19日	2023年04月18日	否
浙江信戈	50,000,000.00	2022年01月25日	2023年06月30日	否
浙江大行	10,000,000.00	2022年04月13日	2023年05月11日	否
浙江信戈	50,000,000.00	2022年12月07日	2023年06月30日	否
浙江大行	10,000,000.00	2022年05月26日	2023年06月30日	否
浙江信戈	25,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月24日	否
浙江信戈	20,000,000.00	2022年06月01日	2023年06月01日	否
浙江大行	20,000,000.00	2022年06月01日	2023年06月01日	否
信质长沙	70,000,000.00	2022年06月01日	2023年06月01日	否
河北信质	150,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月25日	否
信质长沙	70,000,000.00	2023年06月19日	2024年06月30日	否
浙江信戈	20,000,000.00	2023年06月19日	2023年06月30日	否
信质物资	50,000,000.00	2022年05月01日	2023年06月30日	否
信质物资	50,000,000.00	2023年06月19日	2024年06月30日	否
浙江大行	20,000,000.00	2023年08月19日	2023年06月30日	否
信质新能源	345,000,000.00	2023年06月07日	2026年06月07日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江信戈	200,000,000.00	2022年10月25日	2027年10月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	台州恒质新材料有限公司	4,301,193.38	129,035.80	2,457,757.88	73,732.74
应收账款	浙江鑫可传动科技有限公司	97,918,727.90	2,937,561.84	38,529,401.51	1,155,882.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	浙江恒质新材料有限公司		5,671.22

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,192,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	97,000.00
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	截止期末发行在外的股票期权 442.75 万股，11.51 元/股，分期解锁最后一期剩余期限 20 个月
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	截止期末发行在外的限制性股票 94.8 万股，6.37 元/股，分期解锁最后一期剩余期限 8 个月；截止期末发行在外的限制性股票(预留股授予)28.8 万股，9.27 元/股，分期解锁最后一期剩余期限 14 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,061,703.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,850,185.56

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

1、公司于 6 月 8 日收到第一大股东的通知，并对外披露了《关于第一大股东拟通过公开征集转让方式协议转让公司股份的提示性公告》，截止当前尚未接到第一大股东具体新的进展情况，相关内容详见公司指定披露媒体及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告(公告编号：2023-031)；

2、因公司员工离职，公司于 6 月 16 日召开五届董事会四次会议及五届监事会四次会议，审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于调整 2022 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格和注销部分激励对象已授予股权的议案》，并经公司 2023 年第二次临时股东大会表决通过：注销公司股本 42,000 股，注销股票期权 55,000 股。其中注销股本 42,000 股尚未办理工商变更，相关内容详见公司指定披露媒体及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告(公告编号：2023-040)

3、公司于 6 月 16 日召开五届董事会四次会议及五届监事会四次会议，审议通过了《关于拟购买国有土地使用权的议案》：同意公司以自有资金不低于 7585.00 万元人民币参与台土告字【2023】054 号地块竞拍；公司于 7 月 7 日对外进行披露，已经取得该地块并签署相关协议。相关内容详见公司指定披露媒体及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告(公告编号：2023-041)

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	802,201,497.71	100.00%	22,188,067.20	2.77%	780,013,430.51	762,854,039.63	100.00%	21,018,533.76	2.76%	741,835,505.87
其中：										
其他客户组合	731,856,470.51	91.23%	22,188,067.20	3.03%	709,668,403.31	692,722,217.18	90.81%	21,018,533.76	3.03%	671,703,683.42
合并范围内关联方组合	70,345,027.20	8.77%			70,345,027.20	70,131,822.45	9.19%	0.00		70,131,822.45
合计	802,201,497.71	100.00%	22,188,067.20	2.77%	780,013,430.51	762,854,039.63	100.00%	21,018,533.76	2.76%	741,835,505.87

按组合计提坏账准备：22,188,067.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他客户组合	731,856,470.51	22,188,067.20	3.03%
合计	731,856,470.51	22,188,067.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	800,603,815.77
1 至 2 年	1,463,753.77
3 年以上	133,928.17
5 年以上	133,928.17
合计	802,201,497.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	21,018,533.76	1,281,838.28	44,566.24	67,738.60		22,188,067.20
合计	21,018,533.76	1,281,838.28	44,566.24	67,738.60		22,188,067.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,738.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	341,874,503.07	42.62%	8,773,827.79
合计	341,874,503.07	42.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	494,182,118.52	179,965,674.52
合计	494,182,118.52	179,965,674.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	329,631.86	297,459.10
往来款	494,125,437.42	178,459,696.05
其他	84,104.18	1,553,351.25
合计	494,539,173.46	180,310,506.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	344,831.88			344,831.88
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,223.06			12,223.06
2023 年 6 月 30 日余额	357,054.94			357,054.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	493,867,393.02
1 至 2 年	397,187.34
3 年以上	274,593.10
5 年以上	274,593.10
合计	494,539,173.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	344,831.88	12,223.06				357,054.94
合计	344,831.88	12,223.06				357,054.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台州市信质物资供应有限公司	关联方往来	419,204,916.66	1年以内	84.77%	
成都信质科技有限公司	关联方往来	53,062,580.00	1年以内	10.73%	
河北信质科技有限公司	关联方往来	20,016,560.00	1年以内	4.04%	
社保一代扣代缴职工部分	往来款	759,532.51	1年以内	0.15%	
台州市椒江区墙体材料改革办公室	保证金	274,593.10	5年以上	0.06%	
合计		493,318,182.27		99.75%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	563,533,309.26		563,533,309.26	371,402,198.69		371,402,198.69
合计	563,533,309.26		563,533,309.26	371,402,198.69		371,402,198.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江信戈	41,374,228.89				74,423.33	41,448,652.22	
大行科技	15,224,231.46				142,511.67	15,366,743.13	
信质长沙	51,013,934.45				52,056.67	51,065,991.12	
信质物资	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都信质	100,970,217.78				-175,497.77	100,794,720.01	
河北信质	65,269,586.11	15,000,000.00			37,616.67	80,307,202.78	
台州量速	2,550,000.00					2,550,000.00	
上海信质	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	
信质重庆	35,000,000.00	67,000,000.00				102,000,000.00	
萍乡信质		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	371,402,198.69	192,000,000.00			131,110.57	563,533,309.26	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,520,009,294.37	1,388,297,485.15	1,201,768,568.08	1,200,749,703.76
其他业务	212,657,423.58	96,235,035.59	251,763,643.34	109,345,187.09
合计	1,732,666,717.95	1,484,532,520.74	1,453,532,211.42	1,310,094,890.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务	合计
商品类型			1,520,009,294.37	1,520,009,294.37
其中：				
汽车零部件			1,039,888,424.00	1,039,888,424.00
电动车零部件			388,361,797.53	388,361,797.53
其他电机及配件			91,759,072.84	91,759,072.84
按经营地区分类			1,520,009,294.37	1,520,009,294.37
其中：				
国内销售			1,269,914,979.78	1,269,914,979.78
国外销售			250,094,314.59	250,094,314.59

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,520,009,294.37	1,520,009,294.37

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,723,600.00
远期结售汇投资收益	-170,918.36	5,608,330.00
合计	-170,918.36	7,331,930.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-791,122.61	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,411,121.93	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-532,913.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144.33	
减：所得税影响额	470,856.07	
少数股东权益影响额	-103,153.38	
合计	2,720,527.16	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.2344	0.2344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.2276	0.2276

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

信质集团股份有限公司

董事长：

尹 巍

2023 年 8 月 17 日