证券代码:688392 证券简称:骄成超声

上海骄成超声波技术股份有限公司

2024 第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是√否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	164,554,645.03	52.73	408,165,580.05	-10.37
归属于上市公司股东的净利润	15,197,150.90	16.55	20,448,803.73	-73.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,693,825.92	47.68	-13,285,331.04	-122.80
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-84,419,732.30	不适用
基本每股收益（元/股）	0.13	18.18	0.18	-72.73
稀释每股收益（元/股）	0.13	18.18	0.18	-72.73
加权平均净资产收益率（%）	0.91	增加0.13个百分点	1.21	减少3.09个百分点
研发投入合计	34,393,890.99	7.02	106,061,500.74	23.05
研发投入占营业收入的比例（%）	20.90	减少8.93个百分点	25.98	增加7.06个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,053,379,319.64	2,172,253,982.23		-5.47
归属于上市公司股东的所有者权益	1,660,200,110.72	1,751,372,101.67		-5.21

注："本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		15,283,488.16	公司处置青岛奥博59%股权及固定资产收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,333,415.78	7,656,618.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,420,910.43	14,806,233.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,155.05	9,322.25	
减：所得税影响额	1,324,156.28	4,096,898.33	
少数股东权益影响额（税后）		-75,370.78	
合计	7,503,324.98	33,734,134.77	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用√不适用

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
营业收入_本报告期	52.73	主要系线束连接器超声波设备、半导体超声波设备等产品批量出货、非金属超声波设备处理技术等业务收入增加并开票。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-73.03	主要系年初至报告期末新能源电池领域订单减少、期间费用增长以及计提存货跌价增加等综合影响所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	47.68	主要系与上年同期相比，本报告期公司产品销售顺畅增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-122.80	主要系年初至报告期末新能源电池领域营业收入下降以及非经常性损益同比增长等综合影响所致。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系营业收入下降、同时半导体领域研发人员增加等人力支出增加以及支付采购款增加所致。
基本每股收益（元/股）_年初至报告期末	-72.73	主要系年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润减少所致。
稀释每股收益（元/股）_年初至报告期末	-72.73	

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	3,963	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
江苏阳泰企业管理有限公司	境内非国有法人	21,834,053	19.02	21,834,053	21,834,053	无	0
周宏建	境内自然人	16,225,303	14.13	16,225,303	16,225,303	无	0
上海鉴霖企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	9,716,364	8.46	1,120,042	1,120,042	无	0
朱祥	境内自然人	7,000,000	6.10	0	0	无	0
无锡苏民闽和一号创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	3,701,841	3.22	3,701,841	3,701,841	质押	3,700,000
邵华	境内自然人	3,330,339	2.90	0	0	无	0
张伟奇	境内自然人	2,925,000	2.55	0	0	无	0
北京沃衍资本管理中心（福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	2,591,193	2.26	0	0	无	0
陆惠平	境内自然人	2,100,000	1.83	2,100,000	2,100,000	无	0
陈育梅	境内自然人	1,641,419	1.43	0	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
上海鉴霖企业管理合伙企业（有限合伙）	8,596,322	人民币普通股	8,596,322
朱祥	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
邵华	3,330,339	人民币普通股	3,330,339
张伟奇	2,925,000	人民币普通股	2,925,000
北京沃衍资本管理中心（有限合伙）－福州嘉衍创业投资合伙企业（有限合伙）	2,591,193	人民币普通股	2,591,193
陈育梅	1,641,419	人民币普通股	1,641,419
孙兵	1,480,736	人民币普通股	1,480,736
富诚海富资管－杭州银行－富诚海富通骄成股份员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	1,215,301	人民币普通股	1,215,301
海通创新证券投资有限公司	1,148,000	人民币普通股	1,148,000
毛建明	1,092,932	人民币普通股	1,092,932
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东江苏阳泰企业管理有限公司为公司实际控制人周宏建持股100%的企业；上海鉴霖企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称"鉴霖企管"）合伙人陆建峰、上海能如企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人王文系周宏建的表兄弟，鉴霖企管合伙人�italic;无锡苏民闽和一号创业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人顾和菁于科技有限责任公司、间接股东江苏闽和软件股份有限公司系周宏建的兄长周红卫控制的企业；陆惠平系周宏建之表哥。除上述说明外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。	
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	无		

注：截至2024年9月30日，公司回购专用证券账户持有公司股份2,415,974股，占公司总股本的比例为2.10%，不纳入前10名股东列示。

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

√适用□不适用

单位：股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
海通创新证券投资有限公司	1,030,900	0.90	117,100	0.10	1,148,000	1.00	0	0.00

注：期初数据为2023年12月29日数据。

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

□适用√不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用□不适用

2024年7月18日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币2,000万元（含），不超过人民币4,000万元（含）的超募资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过60.89元/股，主要用于维护公司价值和股东权益，回购期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起3个月。详见公司于2024年7月19日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2024-065）。

截至2024年10月11日，公司已完成上述回购方案，实际回购公司股份1,150,342股，占公司目前总股本的比例为1.0020%，回购最高价格为41.20元/股，回购最低价格为28.25元/股，使用资金总额为人民币3,999.41万元（不含交易费用）。详见公司于2024年10月15日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于第二期回购公司股份比例达到总股本1%暨股份回购实施结果的公告》（公告编号：2024-080）。

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用√不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2024年9月30日

编制单位：上海骄成超声波技术股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	778,573,644.51	1,249,251,968.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	497,293,234.88	266,550,746.79
衍生金融资产		
应收票据	76,356,736.51	48,043,867.26
应收账款	284,775,109.90	194,378,523.31
应收款项融资	40,444,759.51	31,455,456.20
预付款项	4,474,251.15	5,449,779.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,396,851.36	1,983,564.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	172,111,851.05	226,522,197.82
其中：数据资源		
合同资产	14,176,680.79	21,763,532.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,204,552.34	332,363.12
其他流动资产	5,254,429.45	5,332,733.96
流动资产合计	1,895,061,101.45	2,051,064,733.99
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	28,393,521.21	11,320,750.75
投资性房地产		
固定资产	54,620,337.43	52,251,917.05
在建工程	3,854,208.67	1,410,464.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,533,451.07	12,162,606.13
无形资产	19,904,474.65	20,239,234.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,992,875.88	5,622,091.22
递延所得税资产	22,482,905.77	10,051,583.91
其他非流动资产	7,536,443.51	8,130,602.02
非流动资产合计	158,318,218.18	121,189,248.24
资产总计	2,053,379,319.64	2,172,253,982.23
流动负债：		
短期借款	243,119,794.84	225,989,096.57
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,471,566.67	22,259,530.33
应付账款	43,988,909.63	39,988,014.10
预收款项		
合同负债	22,785,020.14	63,013,089.63
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	29,076,967.01	32,483,545.45
应交税费	2,874,876.38	4,730,227.12
其他应付款	334,006.62	2,924,275.10
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	5,377,782.56	5,598,047.40
其他流动负债	11,117,784.95	10,439,307.76
流动负债合计	385,146,708.80	407,425,133.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,701,543.26	7,753,020.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,364,403.04	4,535,800.59
递延收益	1,136,521.78	1,203,826.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,202,468.08	13,492,647.08
负债合计	393,349,176.88	420,917,780.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	114,800,000.00	114,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,504,927,219.82	1,479,429,595.46
减：库存股	114,508,022.39	
其他综合收益	-5,386.89	-3,271.44
专项储备		
盈余公积	20,827,551.00	20,827,551.00
一般风险准备		
未分配利润	134,158,749.18	136,318,226.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,660,200,110.72	1,751,372,101.67
少数股东权益	-169,967.96	-35,899.98
所有者权益（或股东权益）合计	1,660,030,142.76	1,751,336,201.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,053,379,319.64	2,172,253,982.23

公司负责人：周宏建主管会计工作负责人：孙凯会计机构负责人：武芳丽

合并利润表

2024年1—9月

编制单位：上海骄成超声波技术股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2024年前三季度（1-9月）	2023年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	408,165,580.05	455,406,631.47
其中：营业收入	408,165,580.05	455,406,631.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,445,388.26	379,111,125.02
其中：营业成本	198,471,232.23	212,969,144.74
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	2,720,289.92	2,581,498.60
销售费用	60,281,804.10	49,367,902.50
管理费用	47,029,089.46	37,767,611.78
研发费用	106,061,500.74	86,191,784.57
财务费用	-9,118,528.19	-9,766,817.17
其中：利息费用	5,296,391.48	4,483,438.27
利息收入	14,560,885.96	13,992,035.99
加：其他收益	9,786,105.90	2,987,081.07
投资收益（损失以"-"号填列）	25,160,705.47	11,413,374.42
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）	5,535,258.55	818,066.30
信用减值损失（损失以"-"号填列）	-8,272,438.74	-6,184,229.36
资产减值损失（损失以"-"号填列）	-21,654,254.97	-13,363,633.21
资产处置收益（损失以"-"号填列）	-763,410.16	21,021.03
三、营业利润（亏损以"-"号填列）	12,512,157.90	71,987,186.70
加：营业外收入	147,027.74	5,001,265.45
减：营业外支出	163,742.46	136,331.93
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	12,495,443.18	76,852,120.22
减：所得税费用	-7,444,292.57	3,535,862.22
五、净利润（净亏损以"-"号填列）	19,939,735.75	73,316,258.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）	19,939,735.75	73,316,258.00
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）	20,448,803.73	75,832,350.01
2.少数股东损益（净亏损以"-"号填列）	-509,067.98	-2,516,092.01
六、其他综合收益的税后净额	-2,115.45	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,115.45	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-2,115.45	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额	-2,115.45	
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,937,620.30	73,316,258.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	20,446,688.28	75,832,350.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-509,067.98	-2,516,092.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.18	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)	0.18	0.66

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：周宏建主管会计工作负责人：孙凯会计机构负责人：武芳丽

合并现金流量表

2024年1—9月

编制单位：上海骄成超声波技术股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2024年前三季度（1-9月）	2023年前三季度（1-9月）
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	269,402,497.00	333,303,129.20
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收到的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		276,217.73
收到其他与经营活动有关的现金	34,807,692.28	24,427,625.86
经营活动现金流入小计	304,210,189.28	358,006,972.79
购买商品、接受劳务支付的现金	154,020,669.82	131,564,422.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	158,092,994.35	132,383,026.27
支付的各项税费	23,919,464.32	39,149,844.44
支付其他与经营活动有关的现金	52,596,793.09	49,951,574.52
经营活动现金流出小计	388,629,921.58	353,048,867.53
经营活动产生的现金流量净额	-84,419,732.30	4,958,105.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,270,974.72	11,842,011.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	406,600.00	33,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-5,209,126.66	
收到其他与投资活动有关的现金		21,050.51
投资活动现金流入小计	4,467,448.06	11,896,062.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,713,225.95	20,435,433.41
投资支付的现金	242,280,000.00	242,540,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	268,993,225.95	262,975,433.41
投资活动产生的现金流量净额	-264,525,777.89	-251,079,370.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	375,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	216,600,000.00	197,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	99,389.30	527,652.58
筹资活动现金流入小计	217,074,389.30	197,727,652.58
偿还债务支付的现金	192,550,000.00	106,960,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,414,819.29	85,069,668.29
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	118,686,968.25	4,922,914.76
筹资活动现金流出小计	338,651,777.54	196,952,603.05
筹资活动产生的现金流量净额	-121,577,388.24	775,049.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,036.62	90,732.37
五、现金及现金等价物净增加额	-470,578,935.05	-245,255,483.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,249,152,579.56	968,750,321.28
六、期末现金及现金等价物余额	778,573,644.51	713,494,837.46

公司负责人：周宏建主管会计工作负责人：孙凯会计机构负责人：武芳丽

2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用√不适用

特此公告。

上海骄成超声波技术股份有限公司董事会

2024年10月25日

证券代码:688392 证券简称:骄成超声 公告编号:2024-081

上海骄成超声波技术股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

上海骄成超声波技术股份有限公司（以下简称"公司"）第二届监事会第五次会议于2024年10月25日在公司会议室以现场表决的方式召开。本次会议通知已于2024年10月22日以书面或邮件方式送达公司全体监事。本次会议由监事会主席股万武先生主持，应出席会议监事3名，实际出席会议监事3名。本次会议的召集、召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》

经审议，监事会认为：公司对2024年第三季度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，未发现参与2024年第三季度报告编制和审议人员有违反保密规定的行为。

同意3票，反对0票，弃权0票，表决通过。

具体内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2024年第三季度报告》。

(二)审议通过《关于2024年第三季度计提资产减值准备的议案》

经审议，监事会认为：公司2024年第三季度确认的减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，程序合法，依据充分，公允地反映了公司的资产状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况。监事会同意公司本次计提资产减值准备。

同意3票，反对0票，弃权0票，表决通过。

具体内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2024年第三季度计提资产减值准备的公告》（公告编号:2024-082）。

(三)审议通过《关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》

经审议，监事会认为：本次与关联方共同设立控股子公司符合公司战略规划及业务发展需要，交易定价遵循了公平、公正、自愿、平等互利的原则，交易价格公允、合理。相关决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，监事会同意公司本次与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易事项。

同意3票，反对0票，弃权0票，表决通过。

具体内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号:2024-083）。

(四)审议通过《关于使用部分超募资金向全资子公司增资暨投资建设新项目的议案》

公司拟使用超募资金人民币25,000万元向全资子公司上海骄成科技开发有限公司进行增资，用于实施"骄成超声总部基地及先进超声装备产业化项目"。

经审议，监事会认为：公司本次使用部分超募资金向全资子公司增资暨投资建设新项目的事项，系基于公司战略规划和主营业务发展的需要，有利于增强公司综合竞争力和长远发展。相关决策程序符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，监事会同意公司使用部分超募资金向全资子公司增资暨投资建设新项目的事项。

同意3票，反对0票，弃权0票，表决通过。

具体内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金向全资子公司增资暨投资建设新项目的公告》（公告编号:2024-084）。

特此公告。

上海骄成超声波技术股份有限公司监事会

2024年10月26日

证券代码:688392 证券简称:骄成超声 公告编号:2024-082

上海骄成超声波技术股份有限公司关于2024年第三季度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海骄成超声波技术股份有限公司（以下简称"公司"）于2024年10月25日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于2024年第三季度计提资产减值准备的议案》，该议案无需提交公司股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定，为真实、准确地反映公司截至2024年9月30日的财务状况及经营成果，本着谨慎性原则，公司对截至2024年9月30日公司及子公司的资产进行了减值测试，对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。2024年第三季度新增计提各项减值准备合计为1,150.00万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	2024年第三季度计提金额	备注
信用减值损失	340.36	应收票据坏账准备、应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、其他非流动资产坏账准备、合同资产坏账准备、一年内到期的非流动资产坏账准备
资产减值损失	809.64	存货跌价准备
合计	1,150.00	

二、本次计提资产减值准备的具体说明

(一)信用减值损失

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则在该单项基础上计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

公司以预期信用损失为基础，对应收票据、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、合同资产和一年内到期的非流动资产进行减值测试并确认损失准备。经测试，本期计提坏账准备340.36万元。

(二)资产减值损失

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值为在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

本公司对存货项目进行了减值测试，本期计提存货跌价准备809.64万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

2024年第三季度，公司合并报表口径计提信用减值损失和资产减值损失共计1,150.00万元，将减少公司2024年7-9月合并报表利润总额人民币1,150.00万元(利润总额未计算所得税影响)。本次计提资产减值准备数据未经审计。本次计提资产减值准备是基于公司实际情况和会计准则做出的判断，真实反映了公司财务状况，不涉及会计计提方法的变更，符合法律法规及公司的实际情况。

四、专项意见

(一)董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为公司本次计提资产减值准备，是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，能够更加真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会同意公司本次计提资产减值准备。

(二)监事会关于本次计提减值准备的意见

监事会认为公司2024年第三季度确认的减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，程序合法，依据充分，公允地反映了公司的资产状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况。监事会同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

上海骄成超声波技术股份有限公司董事会

2024年10月26日

证券代码:688392 证券简称:骄成超声 公告编号:2024-083

上海骄成超声波技术股份有限公司关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 上海骄成超声波技术股份有限公司（以下简称"公司"）拟与上海骄瑛企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称"骄瑛企管"）、周宏建先生共同出资人民币5,000万元设立控股子公司上海骄成半导体设备技术有限公司（暂定名，最终以市场监督管理部门登记为准，以下简称"骄成半导体"或"标的公司"），其中公司拟以自有资金人民币3,000万元，占标的公司注册资本的60%。
- 本次共同投资事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易实施不存在重大法律障碍。
- 本次投资事项已经公司第二届监事会第五次会议、第二届董事会独立董事专门会议第二次会议审议通过。公司第二届董事会第五次会议审议了《关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，因关联董事回避表决，出席会议的非关联董事不足三人，该事项尚需提交公司股东大会审议。
- 由于标的公司的设立尚需市场监督管理部门等有关审批机关的核准，存在不确定性。在未来经营管理过程中，标的公司可能面临宏观经济、行业周期、政策变化、市场竞争等不确定因素影响，存在一定的市场风险、经营风险、管理风险等。公司将及时关注其经营运作情况，积极采取有效对策和措施防范和控制风险。本次设立标的公司尚在出资的筹备阶段，实际各方缴付出资情况可能存在不确定性。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

一、关联交易概述

基于战略规划和业务发展需要，为完善公司在半导体领域的业务布局，提升公司综合竞争力，推动公司战略目标的实现，公司拟与骄瑛企管、周宏建先生共同出资人民币5,000万元设立控股子公司骄成半导体。其中，公司拟以自有资金认缴出资人民币3,000万元，占标的公司注册资本的60%；骄瑛企管拟认缴出资人民币1,250万元，占标的公司注册资本的25%；周宏建先生拟认缴出资人民币750万元，占标的公司注册资本的15%。同时授权公司管理层具体办理标的公司设立相关事宜。

鉴于共同投资方骄瑛企管、周宏建先生为公司关联方，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》，本次对外投资构成关联交易。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

2024年10月25日，公司召开了第二届监事会第五次会议和第二届董事会独立董事专门会议第二次会议，分别审议通过了《关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。同日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议了《关于公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，因关联董事回避表决，出席会议的非关联董事不足三人，该事项尚需提交公司股东大会审议。

截至本公告披露日止，过去12个月内公司不存在与同一关联人或与不同关联人之间交易标的类别相关的关联交易金额达到3,000万元以上，且占公司最近一期经审计总资产或市值1%以上的情形。

二、关联方基本情况

(一)关联关系说明

骄瑛企管的执行事务合伙人系公司董事、副总经理段忠福先生，周宏建先生系公司实际控制人、董事长、总经理，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，骄瑛企管、周宏建先生为公司的关联方。

(二)关联方情况说明

1.骄瑛企管

（1）名称：上海