



厚能股份

NEEQ : 835695

辽宁厚能科技股份有限公司

Liaoning Houneng Technology Co., Ltd.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022年度辽宁省专精特新“小巨人”企业名单

序号	所属地区	企业名称
294	朝阳市	航天长峰朝阳电源有限公司
295	朝阳市	朝阳市加华电子有限公司
296	朝阳市	北票电力电杆制造有限公司
297	朝阳市	朝阳宏达机械有限公司
298	朝阳市	欧尔东（朝阳）环保集团股份有限公司
299	朝阳市	朝阳市金麟铁精粉有限公司
300	葫芦岛市	孚迪斯石油化工（葫芦岛）有限公司
301	葫芦岛市	葫芦岛龙源采油配套设备有限公司
302	葫芦岛市	辽宁厚能科技股份有限公司
303	葫芦岛市	辽宁东戴河新区佳联科技有限公司
304	葫芦岛市	辽宁东野环保产业开发有限公司
305	葫芦岛市	辽宁亚丞营养科技有限责任公司
306	葫芦岛市	葫芦岛天力工业有限公司
307	沈抚示范区	中煤科工集团沈阳研究院有限公司
308	沈抚示范区	抚顺欧柏丽实业股份有限公司
309	沈抚示范区	锐洋集团东北电缆有限公司
310	沈抚示范区	辽宁拓邦鸿基半导体材料有限公司

2022年5月，公司荣获辽宁省“专精特新”小巨人。



2022年5月，公司批量租赁高压锂电动力叉车，已如期交付客户使用。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人史学东、主管会计工作负责人施毯及会计机构负责人（会计主管人员）王纓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	<p>新能源动力电池行业原有企业高速发展、新进入者不断涌现；新能源电动叉车市场的巨大发展空间和可观的效益，可能诱发相关企业进入，形成潜在的竞争关系，以上因素对公司优势和盈利能力构成不利影响。</p> <p>应对措施：面对市场恶性竞争日益加剧的风险，公司将继续加大研发投入，进一步提升产品技术性能；通过改进工艺，降低产品的制造成本，提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品市场竞争力。</p>
人才流失和技术泄密风险	<p>公司在锂离子电池和锂电电动叉车研发和生产方面拥有多项发明专利和技术秘密，拥有电池和叉车两个领域的专业技术人员。公司实施了吸引和留住人才的相关举措，并通过建立核心</p>

	<p>技术保密制度等一系列措施保护公司的核心技术机密,但并不能排除科研人员、特别是核心技术人员流失的可能性。</p> <p>应对措施：改善员工福利待遇，更多的关注公司人文关怀，制定更多的激励措施，防止人才流失。</p>
产业政策变动风险	<p>政府从发展规划、消费补贴、税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面,构建一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系,为新能源动力汽车的产业化奠定政策基础。公司产品与动力汽车发展高度相关,如未来国家在新能源汽车政策出现调整,将可能引致市场需求的变化,进而影响公司主要产品的市场销售,从而带来风险。</p> <p>应对措施：公司将不断提高优化产品性能，增加销售产品类型，适应市场缺口，积极研究行业的相关政策及标准并在公司进行完善。</p>
财务管理风险	<p>公司以前年度出于市场开拓的需要，采取了较为宽松的信用销售政策，有助于公司市场业务拓展，其客观上增加了潜在坏账风险发生的可能性。未来期间，公司应正确评估信用销售政策的收益成本、若未能采取有效的措施加强应收账款的管理，会存在应收账款坏账的风险。</p> <p>应对措施：公司扩充销售规模，开发优质客户资源，并加强赊销回款管理，切实防范坏账风险、改善经营活动资金流状况，公司针对应收账款采取鼓励政策，提高应收账款周转率。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、厚能科技、厚能股份、股份公司	指	辽宁厚能科技股份有限公司
股东大会、股东会	指	辽宁厚能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁厚能科技股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁厚能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	辽宁厚能科技股份有限公司章程
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
奥极饲料	指	秦皇岛市奥极饲料有限公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、中兴华会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁厚能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Houneng Technology Co., Ltd. -
证券简称	厚能股份
证券代码	835695
法定代表人	史学东

二、 联系方式

董事会秘书	李静
联系地址	辽宁东戴河新区腾达路西段 1 号
电话	0429-6795626
传真	0429-6795623
电子邮箱	hounenggf@126.com
公司网址	https://www.houneng.cn
办公地址	辽宁东戴河新区腾达路西段 1 号
邮政编码	125208
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 24 日
挂牌时间	2016 年 1 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384） -锂离子电池制造（C3841）
主要业务	磷酸铁锂电池及电池组的生产、销售,磷酸铁锂动力叉车的销售、 租赁。
主要产品与服务项目	磷酸铁锂电池及锂电池组的生产、销售;锂电叉车的销售、租赁。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	39,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（史学东）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（史学东），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912114215646238369	否
注册地址	辽宁省葫芦岛市东戴河新区腾达路西段1号	否
注册资本（元）	39,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

（一） 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,594,033.40	13,510,064.80	-51.19%
毛利率%	30.18%	14.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	501,142.17	-474,374.73	205.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	515,255.28	-483,144.20	206.65%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.72%	-1.70%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.76%	-1.73%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	204.92%

（二） 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	92,748,088.10	93,331,554.91	-0.63%
负债总计	63,294,118.85	64,378,727.83	-1.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,453,969.25	28,952,827.08	1.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.74	2.70%
资产负债率%（母公司）	68.24%	68.98%	-
资产负债率%（合并）	68.24%	68.98%	-
流动比率	0.73	0.72	-
利息保障倍数	1.72	0.64	-

（三） 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-774,009.97	4,099,467.92	-118.88%
应收账款周转率	0.63	1.30	-
存货周转率	0.15	0.38	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.63%	1.64%	-
营业收入增长率%	-51.19%	54.48%	-
净利润增长率%	205.64%	86.47%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司立足于国家新能源战略产业，致力于打造专业的电动叉车综合服务商平台，围绕电动叉车整车租售、动力锂电池组、叉车配件、二手交易、后期维护等方面，形成系统的综合性服务体系，穿透行业产业链，深耕电动叉车专业领域。

公司专注于磷酸铁锂电池及锂电池组的研发、生产，并依托锂电池组的定制化的研发设计服务，专供电叉车配套应用，可延伸至与叉车主机厂搭建协同发展模式，促进锂电池、叉车销量。报告期内，公司主营业务包括：磷酸铁锂动力电池的生产、销售；磷酸铁锂电动叉车的销售和租赁；电动清扫车及相关配件的销售。

在磷酸铁锂电池业务上，公司继续研发高性能锂电池，并取得相关技术专利，目前产品主要为 20AH、70AH、80AH、100AH 四种规格的动力电池，主要应用于电动叉车、电动清扫车、观光车、储能电源、不间断电源等领域，客户覆盖国内外厂商。

在磷酸铁锂动力电池组业务上，主要将铅酸电池的电动叉车变更为以磷酸铁锂为动力源的电动叉车，为客户提供磷酸铁锂动力电源。公司根据各种类型电动叉车的换电业务，采用定制化的直接生产销售方式，根据特定用户的叉车类型和性能参数要求，采用本公司生产的磷酸铁锂电池和定制的电池管理系统等零部件生产后直接销售。

在磷酸铁锂动力叉车业务上，公司采用直接销售和租赁方式经营，采用租赁模式可缓解流动资金压力的同时降低经营风险，根据客户需求制定物流项目，全程提供驻场跟班服务，为客户节约售后成本费用的同时提升物流搬运整体项目运行工效。 报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2022年5月，荣获辽宁省专精特新“小巨人”资质。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,756.65	0.01%	125,858.93	0.13%	-95.43%
应收账款	10,078,814.88	10.87%	10,904,382.14	11.68%	-7.57%
存货	28,901,788.51	31.16%	30,863,097.90	33.07%	-6.35%
预付账款	781,080.82	0.84%	965,916.63	1.03%	-19.14%
固定资产	31,604,646.99	34.08%	31,175,853.23	33.40%	1.38%
短期借款	8,000,000.00	8.63%	8,000,000.00	8.57%	0%
预付款项	781,080.82	0.84%	965,916.63	1.03%	-19.14%
其他应收款	4,266,083.39	4.60%	2,545,894.13	2.73%	67.57%
应交税费	715,414.78	0.77%	114,868.06	0.12%	522.81%
其他应付款	2,454,092.53	2.65%	4,464,113.54	4.78%	-45.03%
一年内到期的非流动负债	29,670,000.00	31.99%	30,946,021.46	33.16%	-4.12%
资产合计	92,748,088.10	-	93,331,554.91	-	-0.63%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金为 5,756.65 元，较上年同期变动比率下降，主要因本期归还借款所致。
- 2、其他应收款为 4,266,083.39 元，较上年期末增加 67.57%，主要因业务增量所需交付合同保证金。
- 3、应交税费为 715,414.78 元，较上年期末增加 522.81%，主要因上年同期发生的进项较多所致。
- 4、其他应付款为 2,454,092.53 元，较上年期末减少 45.03%，主要因公司归还关联方拆借资金所致。

5、营业情况与现金流量分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,594,033.40	-	13,510,064.80	-	-51.19%
营业成本	4,603,837.00	69.82%	11,608,141.09	85.92%	-60.34%

毛利率（%）	30.18%	-	14.08%	-	16.10%
销售费用	513,332.43	7.78%	579,253.31	4.29%	-11.38%
管理费用	351,852.56	5.34%	480,681.53	3.56%	-26.80%
财务费用	965,491.06	14.64%	1,189,109.84	8.80%	-18.81%
信用减值损失	772,680.89	11.72%	162,428.38	1.20%	375.71%
营业利润	626,155.99	9.50%	-442,537.11	-3.28%	241.49%
营业外收入	53,068.74	0.80%	11,258.76	0.08%	371.36%
营业外支出	-15,087.66	-0.23%	2,489.29	0.02%	-706.10%
净利润	501,142.17	7.60%	-474,374.73	-3.51%	205.64%
经营活动产生的现金流量净额	-774,009.97	-	4,099,467.92	-	-118.88%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-3,056,878.20	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	653,907.69	-	-513,344.25	-	227.38%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期降低 51.19%，因受疫情影响，上半年锂电车间未持续生产。
- 2、营业成本较上年同期降低 60.34%，因受疫情所影响，锂电车间未连续投产所致。
- 3、销售费用较上年同期减少 11.38%，公司调整销售薪酬方案及人员结构，增设线上营销，缩减差旅费及维护费所致。
- 4、管理费用较上年同期减少 26.80%，疫情期间公司调整部门结构，优化管理人员，同时采取线上办公，缩减开支所致。
- 5、营业利润、净利润较上年同期分别增长 241.49%、205.64%，本期受绥中疫情封控影响，收入同比上期下降 51.19%，未持续投入锂电池生产，调控锂电池较高的制造成本，主要销减存货，同时公司主推叉车租赁业务，降低了重资产化及三大期间费用所致。
- 6、经营活动产生的现金流量净额比上期减少 4,873,477.89 元，主要因本期销售商品收到的现金减少所致。
- 7、投资活动产生的现金流量净额比上期增加 3,056,878.20 元，主要因本期固定资产投资资金较上期减少所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 1,167,251.94 元，主要因本期融资租赁的融资费用及银行利息等支付的财务费用减少所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	974.55

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,087.66
非经常性损益合计	-14,113.11
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-14,113.11

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
厚能科技（天津）有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；蓄电池租赁；电池销售；特种设备出租；特种设备销售。	5,000,000.00	31.50	-768.50	0	-304.78
辽宁厚能智能机械有限公司	子公司	智能物料搬运装备销售，智能仓储装备销售，电池制造，电池销售，蓄电池租赁，特种设备出租，特种设备销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项	10,000,000.00	0	0	0	0

		目), 装卸搬运, 劳务服务(不含劳务派遣), 新能源汽车整车销售, 风动和电动工具制造, 通用设备修理, 专用设备修理, 电气设备修理, 娱乐船和运动船销售, 机械零件、零部件销售, 液压动力机械及元件销售, 气压动力机械及元件销售					
辽宁厚能语相建筑材料有限公司	子公司	新型建筑材料制造(不含危险化学品), 建筑材料销售, 建筑装饰材料销售, 轻质建筑材料制造, 轻质建筑材料销售, 新材料技术推广服务, 新材料技术研发, 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	10,000,000.00	0	0	0	0

厚能科技(天津)有限公司设立于2020年10月13日,统一社会信用代码91120116MA075ED60Y,法定代表人史磊,认缴注册资本500万元,持股比例100%,目前厚能科技(天津)有限公司尚未有营业收入。

公司于2021年7月29日成立了控股子公司:辽宁厚能智能机械有限公司,统一社会信用代码91211421MA118HLF6U。法定代表人:史学东。注册地址:葫芦岛市。注册资本:1000万元人民币。所属行业:专用设备制造业。

公司于2021年8月5日成立了控股子公司:辽宁厚能语相建筑材料有限公司,统一社会信用代码91211422MA1191BJ7H。法定代表人:史学东。注册地址:葫芦岛市。注册资本:1000万元人民币。所属

行业：非金属矿物制品业。

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

响应国家环保政策指引，公司率先以新能源产品助力环保，电动叉车不但保护了操作环境，且有利于使用者的健康，体现了公司人性化关怀和社会责任。

公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和解决当地人员就业问题，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品, 提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	48,000,000.00	37,670,000.00
4. 其他	10,000,000.00	2,733,900.00

注：报告期内，关联方史学东、史磊、王文茹、王超向公司提供资金支持，2022年预计日常关联交易金额不超过10,000,000.00元，实际发生金额2,733,900.00元；本公司与河北卢龙农村商业银行股份有限

公司分别签订贷款合同三份，借款期限 2020-9-25 至 2022-9-16，贷款金额 29,400,000.00；借款期限 2022-4-21 至 2023-4-21，贷款金额 8,000,000.00；借款期限 2020-9-28 至 2022-9-16，贷款金额 500,000.00。贷款担保由公司以编号为辽（2018）绥中县不动产权第 0026865 号、0026866 号、0026867 号、0026868 号、0026869 号、0026870 号不动产及固定资产机器设备提供最高额抵押，另由史学东、王文茹、史磊、王超提供连带责任保证，其中已还款 23.00 万元。上述日常关联交易已履行必要的决策程序：公司于 2022 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常性关联交易的议案》，并在股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上发布《关于预计 2022 年度日常性关联交易的公告》，公告编号 2022-003。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺、关联交易的承诺	2016 年 1 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺、关联交易的承诺	2016 年 1 月 27 日	-	正在履行中
董事、监事换届公告	董监高	声明及承诺书	2021 年 9 月 28 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物及设备	固定资产	抵押	31,604,646.99	34.08%	银行抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	14,230,690.21	15.34%	银行抵押贷款
总计	-	-	45,835,337.20	49.42%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项主要为公司增强流动资金向金融机构申请借款，对公司不存在重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	15,651,562	40.13%	0	15,651,562	40.13%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	15.38%	0	6,000,000	15.38%
	董事、监事、高管	1,982,812	5.08%	0	1,982,812	5.08%
	核心员工	30,000	0.08%	0	3,000	0.08%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,348,438	59.87%	0	23,348,438	59.87%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	46.15%	0	18,000,000	46.15%
	董事、监事、高管	5,348,438	13.71%	0	5,348,438	13.71%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		39,000,000	-	0	3,900,0000	-
普通股股东人数				47		

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	史学东	24,000,000	0	24,000,000	61.54%	18,000,000	6,000,000	0	0
2	史磊	6,000,000	0	6,000,000	15.38%	4,500,000	1,500,000	0	0
3	王纓	1,200,000	0	1,200,000	3.08%	750,000	450,000	0	0
4	王文茹	1,103,889	0	1,103,889	2.83%	0	1,103,889	0	0
5	袁倩沂	831,300	0	831,300	2.13%	0	831,300	0	0
6	栾晶	800,000	0	800,000	2.05%	0	800,000	0	0
7	白玉华	550,000	0	550,000	1.41%	0	550,000	0	0
8	安永万	500,000	0	500,000	1.28%	0	500,000	0	0
9	庞奎振	500,000	0	500,000	1.28%	0	500,000	0	0
10	许金花	400,000	0	400,000	1.03%	0	400,000	0	0
合计		35,885,189	-	35,885,189	92.01%	23,250,000	12,635,189	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东史学东与股东王文茹系夫妻关系，股东史学东与股东史磊系父子关系，股东王文茹与股东史磊系母子关系，除此之外，其余前十名股东间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
史学东	董事长、总经理	男	1952年7月	2021年9月28日	2024年9月28日
史磊	董事、副总经理	男	1979年3月	2021年9月28日	2024年9月28日
刘震	董事、技术总监	男	1987年12月	2021年9月28日	2024年9月28日
王纓	董事、财务经理	女	1967年9月	2021年9月28日	2024年9月28日
李静	董事、董事会秘书	女	1988年8月	2021年9月28日	2024年9月28日
盛德宇	监事会主席	男	1968年6月	2021年9月28日	2024年9月28日
白洪林	监事	男	1988年2月	2021年9月28日	2024年9月28日
孙鋆	监事	男	1987年11月	2021年9月28日	2024年9月28日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、董事长、总经理史学东与董事史磊为父子关系；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售部	6	6
采购部	2	2
生产计划部	25	12

质量检验部	2	2
技术研发部	15	9
财务部	3	2
人力资源部	1	1
办公室	1	1
员工总计	55	35

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六.1	5,756.65	125,858.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六.2	10,078,814.88	10,904,382.14
应收款项融资			
预付款项	六.3	781,080.82	965,916.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	4,266,083.39	2,545,894.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.5	28,901,788.51	30,863,097.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.6	0.00	0.00
流动资产合计		44,033,524.25	45,405,149.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			

投资性房地产			
固定资产	六.7	31,604,646.99	31,175,853.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.8	14,230,690.21	13,592,562.20
开发支出	六.9	2,178,881.33	2,294,810.95
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.10	700,345.32	863,178.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,714,563.85	47,926,405.18
资产总计		92,748,088.10	93,331,554.91
流动负债：			
短期借款	六.11	8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六.12	17,376,180.94	18,125,515.20
预收款项			
合同负债	六.13	292,143.46	293,311.03
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	六.14	1,668,615.21	898,494.93
应交税费	六.15	715,414.78	114,868.06
其他应付款	六.16	2,454,092.53	4,464,113.54
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	六.17	29,670,000.00	30,946,021.46
其他流动负债	六.18		38,130.43
流动负债合计		60,176,446.92	62,880,454.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六.19	0.00	0.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六.20	3,117,671.93	1,498,273.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,117,671.93	1,498,273.18
负债合计		63,294,118.85	64,378,727.83
所有者权益：			
股本	六.21	39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.22	5,842,752.90	5,842,752.90
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	六.23	-15,388,783.65	-15,889,925.82
归属于母公司所有者权益合计		29,453,969.25	28,952,827.08
少数股东权益			
所有者权益合计		29,453,969.25	28,952,827.08
负债和所有者权益总计		92,748,088.10	93,331,554.91

法定代表人：史学东

主管会计工作负责人：施稔

会计机构负责人：王纓

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,529.93	125,827.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	10,078,814.88	10,904,382.14
应收款项融资			
预付款项		781,080.82	965,916.63

其他应收款	十三、2	4,267,383.39	2,546,694.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,901,788.51	30,863,097.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		44,034,597.53	45,405,918.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		31,604,646.99	31,175,853.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,230,690.21	13,592,562.20
开发支出		2,178,881.33	2,294,810.95
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		700,345.32	863,178.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,714,563.85	47,926,405.18
资产总计		92,749,161.38	93,332,323.41
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,376,180.94	18,125,515.20
预收款项			
合同负债		292,143.46	293,311.03
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,668,615.21	898,494.93
应交税费		715,414.78	114,868.06

其他应付款		2,454,092.53	4,464,113.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		29,670,000.00	30,946,021.46
其他流动负债			38,130.43
流动负债合计		60,176,446.92	62,880,454.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,117,671.93	1,498,273.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,117,671.93	1,498,273.18
负债合计		63,294,118.85	64,378,727.83
所有者权益：			
股本		39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,842,752.90	5,842,752.90
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		-15,387,710.37	-15,889,157.32
所有者权益合计		29,455,042.53	28,953,595.58
负债和所有者权益合计		92,749,161.38	93,332,323.41

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	六.24	6,594,033.40	13,510,064.80
其中：营业收入	六.24	6,594,033.40	13,510,064.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六.24	6,740,558.30	14,115,030.29
其中：营业成本	六.24	4,603,837.00	11,608,141.09
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	六.25	306,045.25	257,844.52
销售费用	六.26	513,332.43	579,253.31
管理费用	六.27	351,852.56	480,681.53
研发费用			
财务费用	六.28	965,491.06	1,189,109.84
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六.29	772,680.89	162,428.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.30	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		626,155.99	-442,537.11
加：营业外收入	六.31	53,068.74	11,258.76
减：营业外支出	六.32	-15,087.66	2,489.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		694,312.39	-433,767.64
减：所得税费用	六.33	193,170.22	40,607.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		501,142.17	-474,374.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		501,142.17	-474,374.73
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		501,142.17	-474,374.73
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(5) 其他			
2. 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			
(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		501,142.17	-474,374.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		501,142.17	-474,374.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.01

法定代表人：史学东

主管会计工作负责人：施毯

会计机构负责人：王纓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十三、3	6,594,033.40	13,510,064.80
减：营业成本	十三、3	4,603,837.00	11,608,141.09
税金及附加		306,045.25	257,844.52

销售费用		513,332.43	579,253.31
管理费用		351,852.56	480,681.53
研发费用			0
财务费用		965,186.28	1,188,800.06
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		772,680.89	162,428.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		626,460.77	-442,227.33
加：营业外收入		53,068.74	11,258.76
减：营业外支出		-15,087.66	2,489.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		694,617.17	-433,457.86
减：所得税费用		193,170.22	40,607.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		501,446.95	-474,064.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-474,064.95
（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		501,446.95	-474,064.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6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		8,237,527.00	17,976,072.82
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			8,696.14
收到其他与经营活动有关的现金	六.34	-4,288,394.03	678,870.22
经营活动现金流入小计		3,949,132.97	18,663,639.18
购买商品、接受劳务支付的现金		3,550,554.65	10,465,794.12
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		701,384.51	2,097,460.59
支付的各项税费		471,203.78	433,505.05
支付其他与经营活动有关的现金	六.34		1,567,411.50
经营活动现金流出小计		4,723,142.94	14,564,171.26
经营活动产生的现金流量净额		-774,009.97	4,099,467.92
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,056,878.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,056,878.20
投资活动产生的现金流量净额			-3,056,878.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,619,398.75	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.34		2,567,000.00
筹资活动现金流入小计		1,619,398.75	10,567,000.00
偿还债务支付的现金			8,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		965,491.06	1,248,247.01
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	六.34		1,772,097.24
筹资活动现金流出小计		965,491.06	11,080,344.25
筹资活动产生的现金流量净额		653,907.69	-513,344.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-120,102.28	529,245.47
加：期初现金及现金等价物余额		125,858.93	19,033.01
六、期末现金及现金等价物余额		5,756.65	548,278.48

法定代表人：史学东

主管会计工作负责人：施毯

会计机构负责人：王纓

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6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		8,237,527.00	17,976,072.82
收到的税费返还			8,696.14

收到其他与经营活动有关的现金		-4,288,894.03	678,570.00
经营活动现金流入小计		3,948,632.97	18,663,338.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,550,554.65	10,465,794.12
支付给职工以及为职工支付的现金		701,384.51	2,097,460.59
支付的各项税费		471,203.78	433,505.05
支付其他与经营活动有关的现金			1,567,101.50
经营活动现金流出小计		4,723,142.94	14,563,861.26
经营活动产生的现金流量净额		-774,509.97	4,099,477.70
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,056,878.20
投资支付的现金			
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			3,056,878.20
投资活动产生的现金流量净额			-3,056,878.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,619,398.75	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,567,000.00
筹资活动现金流入小计		1,619,398.75	10,567,000.00
偿还债务支付的现金			8,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		965,186.28	1,248,247.01
支付其他与筹资活动有关的现金			1,772,097.24
筹资活动现金流出小计		965,186.28	11,080,344.25
筹资活动产生的现金流量净额		654,212.47	-513,344.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-120,297.50	529,255.25
加：期初现金及现金等价物余额		125,827.43	18,886.93
六、期末现金及现金等价物余额		5,529.93	548,142.18

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

-

（二） 财务报表项目附注

辽宁厚能科技股份有限公司
2022 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

公司法定代表人：史学东。

公司注册地址：辽宁东戴河新区腾达路西段 1 号。

统一社会信用代码：912114215646238369。

公司经营范围： 特种设备制造，道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：电池制造，电池销售，蓄电池租赁，特种设备出租，特种设备销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），装卸搬运，劳务服务（不含劳务派遣），新能源汽车整车销售，风动和电动工具制造，通用设备修理，专用设备修理，电气设备修理，娱乐船和运动船销售，机械零件、零部件销售，液动力机械及元件销售，气压动力机械及元件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司行业性质：根据证监会《上市公司行业分类指引（2013 年修订）》，公司所处行业属于“电气机械和器材制造业”。根据《国民经济行业分类 GB/T 4754-2011》，公司所处行业属于“电池制造”，细分行业属于“锂离子电池制造”。

本公司财务报表及财务报表附注已经本公司董事会于 2022 年 8 月 23 日批准报出。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日至6月30日。

2、营业周期

本公司营业周期为6个月。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司现金流量表之现金，指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物，是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）1、 外币交易

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率折算成人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益，筹建期间和生产经营期间发生的，计入财务费用；与购建固定资产、油气资产及其他符合资本化条件的资产相关的，按照借款费用相关规定进行处理；清算期间发生的，计入清算损益。

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，不改变其人民币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，按照公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

境外经营的资产负债表的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该利润表覆盖区间内的算术平均数折算。上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量表的现金及现金等价物的上年年末余额，按报表期初汇率折算；期末余额按资产负债表日即期汇率折算。其他项目按中国人民银行每日公布人民币汇率中间价在该现金流量表覆盖的区间内的算术平均数折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单

独列示。

6、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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简

化方法) 计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

(1) ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	评估预期信用的组合方法
银行承兑汇票	承兑人为银行	该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备
商业承兑汇票	其他承兑汇票	按照整个存续期预期信用损失率计提减值准备

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	评估预期信用的组合方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信	按照整个存续期预期信用损失率

	用风险特征	计提减值准备
--	-------	--------

对于划分为账龄组合的应收款项，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预测，编制应收款项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。

账龄	计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	评估预期信用的组合方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按照未来12个月内或整个存续期预期信用损失率计提减值准备

8、存货

1、存货分类：存货分为原材料、生产成本、在产品、库存商品、出租商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

2、存货的盘存采用永续盘存制。

3、存货取得和发出的计价方法

原料、辅料、包装物和低值易耗品购进以实际成本计价。存货领用、发出均采用加权平均法计价。低值易耗品、包装物于领用时一次性摊销。

4、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按照单个存货项目计提；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；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。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的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

10、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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。

11、长期股权投资

1、初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：

（1）通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

（3）除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单

独核算。

2、后续计量

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

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

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算；在确认应享有被投资单位净损益时，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。

3、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的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12、固定资产

1、 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计期间的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

2、 固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。

外购的固定资产的成本包括买价、相关税费、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。收到税务机关退还的与所购买固定资产相关的增值税款，冲减固定资产的成本。

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。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

购建固定资产使其达到预定可使用状态前所发生的借款利息和外币借款利息及汇兑差额予以资本化。

3、 固定资产的分类和折旧方法

固定资产折旧采用分类按年限平均法计算，各类固定资产按预计使用年限和预计净残值率 5%确定其折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.375%
机器设备	10	9.50%

运输工具	4	23.75%
电子设备	3	31.67%
出租设备	8	11.875%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，对所有固定资产计提折旧。应计折旧额，以应当计提折旧的固定资产原价扣除其预计净残值后的金额计算。已计提减值准备的固定资产，还要扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

4、固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了以前的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

13、在建工程

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

14、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出只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。

其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的期间：是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。

3、借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，

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

15、无形资产

1、无形资产按照成本进行初始计量。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算，并按下述的期限分期摊销。开发商品房时，则将土地使用权的账面价值全部转入房地产在建开发产品。

2、无形资产的摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，自取得当月起按受益年限分期摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同或法律没有规定使用寿命的，采用与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证，综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于会计年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按前述规定处理。

3、自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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；

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。

4、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

16、长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、长期资产减值

1、其他资产，主要包括固定资产、在建工程、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定计量。在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。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。根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、资产组的认定

企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不得随意变更。

18、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

19、职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定收益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠的计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

21、股份支付

1、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

2、权益工具公允价值的确定方法

企业授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

企业对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，企业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，企业将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

23、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

24、政府补助

政府补助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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府

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

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

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

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有

权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

③ 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

序号	会计准则或规定	施行时间	是否影响公司财务报表
1	财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。	2021 年 1 月 1 日起	否

(2) 重要的会计估计变更

本公司 2022 年 1-6 月未发生重要的会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2022 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年 1-6 月，“上期”指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	220	123,285.73
银行存款	5,536.65	2,573.20
其他货币资金		
合 计	5,756.65	125,858.93
其中：存放在境外的款项总额		

说明：期末货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,028,354.30	10,820,366.25
1-2 年	1,854,612.88	47,551.00
2-3 年	81,180	831,769.00
3-4 年	784,600	
4-5 年	2,112,361	2,112,361.00
5 年以上		
小计	12,861,108.18	13,812,047.25
减：坏账准备	2,782,293.30	2,907,665.11
合计	10,078,814.88	10,904,382.14

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,078,814.88
账龄组合	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,778,814.88
合计	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,078,814.88

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14
账龄组合	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14
合计	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14

①期末单项计提坏账准备的应收账款：无

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

(3) 坏账准备的情况：本期计提坏账准备金额-212854.31元；本期转回坏账准备金额0元，本期收回坏账准备金额0.00元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备
青海利美贸易有限公司	3,476,635.00	25.17	695,327.00
辽宁健德电动环卫车辆科技有限公司	2,915,330.00	21.11	291,533.00
秦皇岛恒兴贸易有限公司	2,150,000.00	15.57	107,500.00
山东斗山叉车有限公司	10,894.15	7.89	54,470.75
山西华翔集团股份有限公司	680,344.29	4.93	34,017.22
合计	10,311,724.29	74.66	1,182,847.97

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 公司无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	428,580.97	54.87	640,358.99	66.30
1 至 2 年	196,535.85	25.16	192,173.94	19.90
2 至 3 年	155,964	19.97	133,383.70	13.80
3 年以上				
合计	781,080.82	100.00	965,916.63	100.00

(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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
济宁斗山机械设备有限公司	非关联方	155,964.00	19.96
开源证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	12.80
安徽锦美碳材科技发展有限公司	非关联方	75,752.21	9.70
辽宁高泰机械技术工程有限公司	非关联方	52,503.00	6.72
国网辽宁省电力有限公司绥中县供电分公司	非关联方	49,648.86	6.36
合计		433,868.07	55.54

4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,266,083.39	2,545,894.13
合计	4,266,083.39	2,545,894.13

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	277,434.89	149,990.45
1-2 年	508,300.00	505,000.00
2-3 年	3,480,348.50	2,435,953.75
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		
小计	4,266,083.39	3,090,944.2
减：坏账准备	19,087.95	545,050.07
合计	4,246,995.44	2,545,894.13

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,142,751.76	3,069,937.75
员工备用金借款	42,793.47	15,305.45
保证金	80,538.16	5,701.00
合计	4,266,083.39	3,090,944.20

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
绥中升荣工贸有限公司	往来款	2,707,752.75	1-2年 500,000.00, 2-3年 2,207,752.75	94.56	362,402.15
三一融资租赁有限公司	保证金	79,768.00	1年以内	2.80	3,988.40
朱立志	其他	38,789.00	1年以内	1.37	1,939.45
青海利美贸易有限公司	货款	8,300.00	1年以内	0.29	830.00
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	0.18	250.00
合计		2,839,609.75		99.20	369,410.00

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	16,670,659.99		16,670,659.99
发出商品	2,369,785.97		2,369,785.97
在产品	5,957,265.38		5,957,265.38
原材料	3,900,095.67		3,900,095.67
低值易耗品	3,981.50		3,981.50
合计	28,901,788.51		28,901,788.51

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	18,577,075.70		18,577,075.70
发出商品	4,116,599.303		4,116,599.30
原材料	3,873,944.24		3,873,944.24
在产品	4,089,288.07		4,089,288.07
低值易耗品	4,234.79		4,234.79
合计	30,863,097.90		30,863,097.90

(2) 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	
库存商品						
合计						

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
提前偿还借款利息	0.00	0.00
合计		

7、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	31,604,646.99	31,175,853.23
固定资产清理		
合计	31,604,646.99	31,175,853.23

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	出租设备	合计
一、账面原值						
1. 上年年末余额	19,833,094.27	14,984,849.33	208,974.36	344,470.14	12,935,718.26	48,307,106.36
2. 本期增加金额		132,743.36		3,893.81	2,575,747.50	2,712,384.67
(1) 购置		132,743.36		3,893.81		136,637.17
(2) 转入或更换					1,370,699.27	1,370,699.27
(3) 融资租赁					287,794.69	287,794.69
3. 本期减少金额					1,205,048.23	1,205,048.23
(1) 处置或报废						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	出租设备	合计
(2) 到期、更换或转出					1,205,048.23	1,205,048.23
4. 期末余额	19,833,094.27	15,117,592.69	208,974.36	348,363.95	14,594,212.22	50,102,237.49
二、累计折旧						-
1. 上年年末余额	6,329,630.80	9,046,248.74	198,525.64	326,388.52	1,230,459.43	17,131,253.1
2. 本期增加金额	198,783.90	544,646.36	0	257.46	793,552.75	1,537,240.47
(1) 计提	198,783.90	544,646.36	0	257.46	793,552.75	1,537,240.47
3. 本期减少金额					170,903.10	170,903.10
(1) 处置或报废						
(2) 到期、更换或转出					170,903.10	170,903.10
4. 期末余额	6,528,414.7	9,590,895.10	198,525.64	326,645.98	1,853,109.08	18,497,590.5
三、减值准备						
1. 上年年末余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 到期、更换或转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,304,679.57	5,526,697.59	10,448.72	21,717.97	12,741,103.14	31,604,646.99
2. 期初账面价值	13,503,463.47	5,938,600.59	10,448.72	18,081.62	11,705,258.83	31,175,853.23

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
运输设备	12,453,308.45
合计	12,453,308.45

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

8、无形资产

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 上年年末余额	11,424,610.00	5,065,375.15	86,160.00	16,576,145.15

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
2. 本期增加金额		1,015,229.72		1,015,229.72
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,424,610.00	6,080,604.87	86,160.00	17,591,374.87
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	2,113,443.00	783,979.95	86,160.00	2,983,582.95
2. 本期增加金额	114,240.00	262,861.71		377,101.71
(1) 计提	114,240.00	262,861.71		377,101.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,227,683.00	1,046,841.66	86,160.00	3,360,684.66
三、减值准备				
1. 上年年末余额				
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	9,196,927.00	5,033,763.21		14,230,690.21
2. 期初账面价值	9,311,167.00	4,281,395.20		13,592,562.20

9、开发支出

项目	上年年末余额	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	其他	
真空度低压报警器	197,640.28						197,640.28
电池组预防过放电电路	237,249.65						237,249.65
锂电池方型铝壳激光焊接装置	7,594.06						7,594.06
一种锂电池增容的方法	11,799.44						11,799.44
新型大容量电池单体研发	154,240.70						154,240.70

项目	上年年末余额	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	其他	
电池质量循环寿命研发	203,068.02						203,068.02
电池换电小车的研发	250,676.14						250,676.14
一种箱体式的锂电池散热机构		632,900.98					632,900.98
一种锂电池叉车车架		266,399.12					266,399.12
一种锂电池极片模切机切断组件	217,312.94						217,312.94
具有插接部的单体锂电池	1,015,229.72			1,015,229.72			
合计	2,294,810.95	899,300.10		1,015,229.72			2,178,881.33

10、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
坏账准备	4,579,410.80	700,345.32	3,452,715.18	863,178.80
存货跌价准备				
合计	4,579,410.80	700,345.32	3,452,715.18	863,178.80

11、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押并保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

注：2020年05月21日，公司以编号为辽(2018)绥中县不动产权第0026865号、0026866号、0026867号、0026868号、0026869号、0026870号不动产和固定资产机器设备作为抵押，并由本公司实际控制人史学东和主要股东王文茹、史磊、王超提供保证担保，公司从河北卢龙农村商业银行股份有限公司取得1年期贷款800.00万元，截至2021年04月12日将贷款延期至2022年4月21日前偿还，因受疫情影响，银行将贷款合同延期至2022年8月11日。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内		2,187,983.64
1-2年		1,232,868.97
2-3年		988,420.23
3年以上		13,716,242.36
合计		18,125,515.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东戴河新区管委会	13,524,511.36	对方未催要
绥中升荣工贸有限公司	754,2000.00	对方未催要
广东泰坦智能动力有限公司	550,000.00	对方未催要
天津斯特兰能源科技有限公司	646,891.10	对方未催要
上海施能电器设备有限公司	961,571.24	对方未催要
合计	23,224,973.70	

13、合同负债

合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	292,143.46	293,311.03
合计	292,143.46	293,311.03

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	891,233.46	1,343,077.74	694,123.04	1,540,188.16
二、离职后福利-设定提存计划	7,261.47	128,427.05	7,261.47	128,427.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	898,494.93	1,471,504.79	701,384.51	1,668,615.21

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	891,233.46	1,288,086.36	694,123.04	1,485,196.78
2、职工福利费				
3、社会保险费		54,991.38		54,991.38
其中：医疗保险费		46,717.94		46,717.94
工伤保险费		8,273.44		8,273.44
生育保险费				
补充医疗保险费				
4、住房公积金				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合 计	891,233.46	1,343,077.74	694,123.04	1,540,188.16

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		122,952.96		122,952.96
2、失业保险费	7,261.47	5,474.09	7,261.47	5,474.09
合 计	7,261.47	128,427.05	7,261.47	128,427.05

15、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	525,085.14	56,439.96
土地使用税	69,963.00	23,321.00
房产税	57,505.17	19,168.39
个人所得税	7,160.07	6,753.75
城市维护建设税	27,850.7	4,592.48
教育费及附加	16,710.42	2,755.49
地方教育费及附加	11,140.28	1,836.99
合 计	715,414.78	114,868.06

16、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,454,092.53	4,464,113.54
合 计	2,454,092.53	4,464,113.54

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	2,301,750.45	4,258,873.54
押金及保证金	152,342.08	205,240.00
代扣代缴个人社保		
合计	2,454,092.53	4,464,113.54

②账龄超过1年的重要其他应付款：无

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	29,670,000.00	29,670,000.00
一年内到期的长期应付款		1,276,021.46
合计	29,670,000.00	30,946,021.46

18、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债对应增值税	0.00	38,130.43
合计	0.00	38,130.43

19、长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押并保证借款	0.00	0.00
减：一年内到期的长期借款	0.00	0.00
合计		

说明：企业以编号为辽（2018）绥中县不动产权第0026865号、0026866号、0026867号、0026868号、0026869号、0026870号不动产和固定资产机器设备作为抵押，在河北卢龙农村商业银行股份有限公司贷款合计2,990.00万元，已还款23.00万元，同时本公司实际控制人史学东和主要股东王文茹、史磊、王超提供保证担保。

20、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	3,117,671.93	2,774,294.64
减：一年内到期的长期应付款	0.00	1,276,021.46
合计	3,117,671.93	1,498,273.18

21、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,000,000.00						39,000,000.00

22、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,842,752.90			5,842,752.90
其他资本公积				
合计	5,842,752.90			5,842,752.90

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-15,889,925.82	-16,635,284.88
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	-15,889,925.82	-16,635,284.88
加：本期归属于母公司股东的净利润	501,142.17	745,359.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-15,388,783.65	-15,889,925.82

24、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,756,035.47	4,360,486.26	12,610,297.74	10,273,772.73
其他业务	837,997.93	243,350.74	899,767.06	1,334,368.36
合计	6,594,033.40	4,603,837.00	13,510,064.80	11,608,141.09

营业收入和营业成本（分业务）

产品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电池及电池组销售	1,043,260.96	1,507,029.44	10,726,700.83	9,596,964.34

产品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
叉车及电池租赁	2,142,863.10	785,532.06	1,444,658.86	380,257.59
叉车销售	2,569,911.41	2,067,924.76	438,938.05	296,550.80
合计	5,756,035.47	4,360,486.26	12,610,297.74	10,273,772.73

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	139,926.00	115,010.34
房产税	115,010.34	139,926.00
城市维护建设税	25,554.46	1,454.09
教育费附加	15,332.67	872.46
地方教育费附加	10,221.78	581.63
合计	306,045.25	257,844.52

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	147,851.44	204,736.35
差旅费	31,996.88	105,578.38
售后服务费	171,458.73	2,500.50
办公费	2,329.49	3,539.82
交通费	3,928.42	22,988.78
业务招待费	8,045.00	11,653.50
其他	147,722.47	71,621.96
运输费	0.00	156,634.02
合计	513,332.43	579,253.31

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧摊销费	90,359.94	21,5351.40
中介机构服务费	5,882.38	66,037.74
职工薪酬	80,469.47	87,556.51
水电费	5,905.94	52,363.04
办公费	2,329.49	6,919.66
维修费	14,095.13	23,400.00

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	2,756.00	8,942.13
差旅费	1,766.10	8,859.95
交通费	71.6	1,353.10
其他	148,216.51	9,898.00
合计	351,852.56	480,681.53

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	965,491.06	1,035,633.51
减：利息收入		242.80
汇兑损益		8,327.74
未确认融资费用摊销		137,082.19
手续费支出		8,309.20
合计	965,491.06	1,189,109.84

29、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	772,680.89	162,428.38
合计	772,680.89	162,428.38

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	974.55		
其他	52,094.19	11,258.76	
合计	53,068.74	11,258.76	

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴、失业补助	0.00	0.00	与收益相关
国际市场开拓资金团体项目	0.00	0.00	与收益相关
合计	0.00	0.00	

32、营业外支出

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
其他支出	-15,087.66	2,489.29	
合计	-15,087.66	2,489.29	

33、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	193,170.22	40,607.09
合计	193,170.22	40,607.09

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到押金、备用金及往来款项	-4,288,394.03	667,368.66
财政补贴款	0	8,696.14
营业外收入	0	2,562.62
利息收入	0	242.80
合计	-4,288,394.03	678,870.22

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的押金、备用金及往来款项	3,550,554.65	767,641.98
支付的管理费用、销售费用、研发费用	701,384.51	8,309.20
手续费		791,460.32
其他	471,203.78	
合计	4,723,142.94	1,567,411.50

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到股东拆借款	0.00	
收到个人拆借款	0.00	2,567,000.00
合计	0.00	2,567,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期金额
融资租赁	965,491.06	43,847.24

项目	本期发生额	上期金额
支付拆借款		1,728,250.00
合计	965,491.06	1,772,097.24

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	501,142.17	-474,374.73
加：资产减值准备	0	-162,428.38
信用减值损失	-772,680.89	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,497,590.5	2,717,824.86
无形资产摊销	3,360,684.66	250,110.65
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	965,491.06	1,189,109.84
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-235,692.70	40,607.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-761,324.64	-676,340.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-636,016.28	2,062,646.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,106,425.9	1,250,669.93
其他		-577,579.89
经营活动产生的现金流量净额	-816,018.87	4,099,467.92
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	5,756.65	548,278.48

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的上年年末余额	125,858.93	19,033.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,102.28	529,245.47

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	220	125,858.93
其中：库存现金	220	123,285.73
可随时用于支付的银行存款	5,536.65	2,573.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,756.65	125,858.93
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		

36、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	31,604,646.99	银行贷款抵押
无形资产	14,230,690.21	银行贷款抵押
合计	45,835,337.20	

37、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.01	6.7114	0.07
应收账款			
其中：美元	135,631.00	6.7114	910,273.89

七、合并范围的变更

新设子公司：

公司于2021年7月29日成立了控股子公司：辽宁厚能智能机械有限公司，统一社会信用代码：91211421MA118HLF6U。法定代表人：史学东。注册地址：葫芦岛市。注册资本：1000万元人民币。所属行业：专用设备制造业。

公司于2021年8月5日成立了控股子公司：辽宁厚能语相建筑材料有限公司，统一社会信用代码：91211422MA1191BJ7H。法定代表人：史学东。注册地址：葫芦岛市。注册资本：1000万元人民币。所属行业：非金属矿物制品业。

八、在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

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	
辽宁厚能智能机械有限公司	辽宁	辽宁省葫芦岛市辽宁东戴河新区腾达路1号厂房C1层1门	智能物料搬运装备销售,智能仓储装备销售,电池制造,电池销售,蓄电池租赁,特种设备出租,特种设备销售,普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目),装卸搬运,劳务服务(不含劳务派遣),新能源汽车整车销售,风动和电动工具制造,通用设备修理,专用设备修理,电气设备修理,娱乐船和运动船销售,机械零件、零部件销售,液压动力机械及元件销售,气压动力机械及元件销售	100.00		投资设立
辽宁厚能语相建筑材料有限公司	辽宁	辽宁省葫芦岛市经济开发区汉江路70-1号建昌飞地产业园	新型建筑材料制造(不含危险化学品),建筑材料销售,建筑装饰材料销售,轻质建筑材料制造,轻质建筑材料销售,新材料技术推广服务,新材料技术研发,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	95.10		投资设立
厚能科技(天津)有限公司	天津	天津经济技术开发区滨海	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;蓄电池租赁;电池销售;特种设备出租;特种设备销售。	100.00		投资设立

九、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

股东名称(姓名)	与本公司关系	期末余额		上年年末余额	
		持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
史学东	实际控制人	61.54	61.54	61.54	61.54

2、公司的合营和联营企业情况：无

3、其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
史磊	持股≥5%股东,董事,副总经理,子公司执行董事、经理、法定代表人、监事
王纓	董事、财务负责人
李静	董事、董事会秘书
刘震	董事
王文茹	公司股东,实际控制人之妻
王超	公司股东,史磊之妻
秦皇岛养臻生物科技有限公司	与史磊、王超关联的其他企业

秦皇岛市奥极饲料有限公司	受同一实际控制人控制
盛德宇	监事会主席、职工代表监事
孙鋈	监事
白洪林	监事

注：除上述列示的关联方外，直接或间接持有本公司 5%以上股份的自然人和本公司董事、监事及高级管理人员的关系密切的家庭成员也属于本公司的关联方。

4、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
 (2) 关联受托管理/委托管理情况：无
 (3) 关联承包情况：无
 (4) 关联租赁情况：无
 (5) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
史学东、王文茹、史磊、王超	29,400,000.00	2020-09-25	2025-09-24	否
史学东、王文茹、史磊、王超	8,000,000.00	2020-05-21	2025-05-20	否
史学东、王文茹、史磊、王超	500,000.00	2020-09-28	2025-09-27	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	本期发生额		说明
	公司借入	公司归还	
史学东	320,000.00	405,783.00	资金拆借
史磊	898,900.00	400,000.00	资金拆借
王超	115,000.00	90,000.00	资金拆借
王文茹	1,400,000.00	298,000.00	资金拆借

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：无

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司流动资产 4403.351 万元（其中 2890.18 万为存货，货币资金为 0.57 万元），流动负债 6017.64 万元（其中 1 年内到期的银行债务 3,767.00 万元）。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,028,354.30	10,820,366.25
1-2 年	1,854,612.88	47,551.00
2-3 年	81,180	831,769.00
3-4 年	784,600	
4-5 年	2,112,361	2,112,361.00
5 年以上		
小计	12,861,108.18	13,812,047.25
减：坏账准备	2,782,293.30	2,907,665.11
合计	10,078,814.88	10,904,382.14

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,778,814.88
账龄组合	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,078,814.88
合计	12,861,108.18	100.00	2,782,293.3	28	10,078,814.88

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14
账龄组合	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14
合计	13,812,047.25	100.00	2,907,665.11	21.05	10,904,382.14

(3) 坏账准备的情况:本期计提坏账准备金额-212,854.31元;本期转回坏账准备金额0元,本期收回坏账准备金额0.00元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况:无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
青海利美贸易有限公司	3,476,635.00	31.58	695,327.00
辽宁健德电动环卫车辆科技有限公司	2,915,330.00	27.49	291,533.00
秦皇岛恒兴贸易有限公司	2,150,000.00	20.63	107,500.00
山东斗山叉车有限公司	1,089,415.00	10.51	54,470.75
山西华翔集团股份有限公司	680,344.29	6.58	34,017.22
合计	10,311,724.29	91.79	1,182,847.97

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 公司无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,267,383.39	2,546,694.13
合计	4,267,383.39	2,546,694.13

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	277,434.89	150,790.45
1-2年	509,600.00	505,000.00
2-3年	3,905,562.08	2,435,953.75
3-4年		
4-5年		
5年以上		
小计	4,692,596.97	3,091,744.20
减:坏账准备	425,213.58	545,050.07
合计	4,267,383.39	2,546,694.13

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,144,050.76	3,070,737.75

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	42,793.47	15,305.45
保证金	80,538.16	5,701.00
合计	4,267,382.39	3,091,744.20

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
绥中升荣工贸有限公司	往来款	5,086,852.75	1-2年 500,000.00, 2-3年 4586852.75	96.58	362,402.15
三一融资租赁有限公司	保证金	79,768.00	1年以内	3.07	3,988.40
朱立志	其他	38,789.00	1年以内	0.24	19,39.45
青海利美贸易有限公司	货款	8,300.00	1年以内	0.21	830.00
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	0.11	250.00
合计		3,081,838.25		99.69	369,410.00

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,756,035.47	4,360,486.26	12,610,297.74	10,273,772.73
其他业务	837,997.93	243,350.74	899,767.06	1,334,368.36
合计	6,594,033.40	4,603,837.00	13,510,064.80	11,608,141.09

十四、补充资料

(1) 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	974.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,087.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-14,113.11	

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.72	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.76	0.01	0.01

辽宁厚能科技股份有限公司

2022年8月23日

第八节 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室