



协力仪控

NEEQ : 832864

合肥协力仪表控制技术股份有限公司

HEFEI SHINNY INSTRUMENT CONTROL TECHNOLOGY CO.,



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

一、2022年3月14日，安徽省经济和信息化厅按照《中共安徽省委 安徽省人民政府关于大力促进民营经济发展的若干意见》等相关政策，对于符合2022年制造强省、民营经济政策资金拟支持项目进行公示，我公司自主研发的“基于智能感知与车联网信息技术的叉车智慧安全监控系统研发与应用”项目获得中国声谷创新发展政策支持，项目奖补资金200.70万元于2022年3月30日到账。

二、2022年5月16日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《关于<2021年度利润分配方案>的议案》。2021年年度权益分派方案为：以公司现有总股本23,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币，本次权益分派共计派发现金红利3,450,000.00元。详见公司于2022年6月13日在全国中小企业股份转让系统平台披露的《合肥协力仪表控制技术股份有限公司2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-026）。

三、2022年5月6日，公司收到合肥市高新区管委会颁发的省级服务型制造示范《荣誉证书》



四、2022年5月，公司研发的“非道路移动机械企业平台”正式发布，车载终端通过《非道路柴油移动机械污染物排放控制技术要求 HJ1014—2020》认证，已协助合力、龙工、大连叉车等主机企业完成国家非道路移动机械排放监控平台联调检测，客户“国四”车型已具备销售条件。



目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 13 |
| 第四节 | 重大事件 | 20 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 22 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 27 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 94 |

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。

公司负责人魏玉龙、主管会计工作负责人周莉及会计机构负责人（会计主管人员）丁家文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 |
|----------------|---|
| 行业周期性变化导致的盈利风险 | <p>公司主营业务是为工业车辆行业厂家提供仪表、控制单元及传感器类配套零部件。该行业的发展状况受到国际经济形势景气度、国内经济运行状况、国家宏观产业政策、细分市场发育程度等诸多因素影响。如果未来出现国际经济形势持续低迷，贸易不振；国内基础设施投资、城市建设调控、物流行业发展以及新能源车辆产业政策调整等不确定因素影响，将直接制约该行业发展，并导致公司经营情况存在较大的不确定性和较强的周期性风险。</p> <p>应对措施：1、把握经济脉搏，提前制定不同经济周期内的产品发展战略，确保公司稳步发展；2、坚持加强市场信息收集和预判研究工作，根据预判结果及时调整销售业务，做到在细分行业内均衡发展，避免行业重大依赖；3、通过创新体制机制，提高综合管理水平来有效应对上述不利因素。</p> |
| 实际控制人不当控制的风险 | <p>董事长魏玉龙自有限公司成立以来一直担任公司的法定代表人，可对公司施加重大影响。魏玉龙目前持股比例为 36.40%，一致行动人沈锟目前持股比例 17.97%，魏玉龙及其一致行动人合计持股比例为 54.37%，依其出资额或者持有的股份所享有的表决权也足以</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>对股东大会的决议产生重大影响。若魏玉龙利用其表决权对公司的经营决策、人事、财务等实施不当影响，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司目前有较为完善的法人治理结构。公司股份公司成立伊始，根据《公司法》《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定与要求制定了一系列内控制度，其中包括：三会制度以及《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露事务管理制度》等。通过制度的建立，明确进行决策权限划分，规范重大事项的审批流程，充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以预防大股东控制不当的风险，切实维护中小股东的利益。</p> |
| 税收优惠及政府补助政策依赖风险 | <p>公司是高新技术企业，符合国家相关税收优惠政策要求，享有企业所得税优惠以及软件产品退税等政策支持。此外，公司先后通过合肥市优质小微企业、安徽省创新型试点企业、安徽省知识产权优势企业、合肥市两化融合示范企业等资格认定，同样也享受地方各级政府、部门的政策性补助与项目支持。报告期内公司计入当期损益或冲减相关成本的政府补助合计 307.02 万元，对公司业绩产生非常大影响。国家税收优惠政策以及各级政府产业补助政策有力地促进公司的发展，同时也造成了公司对政府补助存在很大的依赖风险。如果未来国家及地方政府的税收优惠政策或补助政策出现调整，将会对公司的净利润产生较大的不利影响。</p> <p>应对措施：1、积极了解国家相关税收优惠政策，享受政策红利；2、持续加大研发力度，保持技术水平行业领先，同时积极争取项目支持，助力企业发展；3、加快研发产品产业化，增强自身竞争力，减少政府补助减少后对公司的不利影响。</p> |
| 技术创新风险 | <p>保持产品技术行业领先是公司立足之本。公司自创立以来始终将技术开发与创新放在第一位，每年都会投入大量研发资金来保证产品技术处于行业领先地位。由于新产品开发周期通常需要 2~3 年时间，因此对未来市场发展、技术方向、成本控制等会存在一定程度上的预判偏差，这会给公司带来利润损失。当然也是一项公司发展过程中不可避免的费用支出，即创新风险。</p> <p>应对措施：1、公司新产品开发必须事前通过《技术立项》确保研发资金与周期可控；2、公司目前建立了事业部营销体系。主要由技术人员与销售人员联合起来开发市场，通过调查研究共同判断未来技术与产品发展动向，把握好市场发展趋势，减少创新风险。</p> |
| 短期偿债风险 | <p>公司新产品开发和生产经营所需流动资金主要通过应付账款、商业信用及银行借款等手段解决。报告期内公司存在数笔短期借款，如果公司不能及时以合理成本获得流动资金，偿付到期债务、履行支付义务必将导致流动性风险。</p> <p>应对措施：1、合理评估、及时调整公司客户信用政策。通过建立客户信息档案，对客户的信用状况、偿债能力进行调查与分析，在充分了解客户资信状况的前提下，制定合理的信用政策，有效控应收账款；2、建立应收账款管理台账，及时催收到期款项；3、针对逾期客户，公司增加业务人员收款激励政策，加大款项催收力度。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 人才流失及人力成本上升的风险 | <p>公司深耕工业车辆及汽车新能源配套行业 20 多年，有着丰富的技术积累和配套经验，培养并储备了大量熟知该行业甚至是各细分行业的产品开发及运营专业人员，这些人员积极参与并深深嵌入重点企业产品开发过程之中。其中，高端核心技术人才是在多年实践过程中成长起来的，他们是公司生存和发展的根本，也是公司核心竞争力之所在，稳定和壮大人才队伍对公司生存和发展十分重要。由于公司所处行业特点决定培养人才周期很长，全面而专业的人才就更加稀缺，如果出现人才流失将使公司在产品开发、项目实施、市场开拓以及配套服务等方面受到不利影响。鉴于公司行业知名度较高，如有潜在的人才竞争或是行业人均薪资增加等因素发生，公司将会及时调整薪酬制度，这将会给公司带来人力成本快速上升的风险。</p> <p>应对措施：公司根据发展需要，积极做好人才培养及储备计划，减轻人才流失代价；鼓励员工提出发展目标，帮助其创造发展机会，按能力水平提供有竞争力的福利保障及薪酬待遇，减少核心员工离职率；通过与高校及科研院所进行横向联合，提高公司核心产品技术水平，占领技术制高点。</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 | 指 | 释义 |
|------------|---|---|
| 公司、协力、协力仪控 | 指 | 合肥协力仪表控制技术股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 合肥协力仪表控制技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 合肥协力仪表控制技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 合肥协力仪表控制技术股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 《公司章程》 | 指 | 《合肥协力仪表控制技术股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、天风证券 | 指 | 天风证券股份有限公司 |
| 江天、江天云控 | 指 | 安徽江天云控技术股份有限公司 |
| 汽车新能源 | 指 | 合肥协力汽车新能源技术有限责任公司 |
| 合资公司、力英电子 | 指 | 合肥力英电子有限公司 |
| 安徽麦米 | 指 | 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 |
| 服务型制造 | 指 | 是基于制造的服务和面向服务的制造，是基于生产的产品经济和基于消费的服务经济的融合 |
| 主机厂 | 指 | 车辆整车或整机生产企业 |
| OEM | 指 | OEM（OriginalEquipmentManufacturer）称为定点生产（代工生产） |
| CAN 总线 | 指 | 控制器局域网（ControllerAreaNetwork,CAN） |
| 车联网 | 指 | 车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务 |
| 云计算 | 指 | 云计算（CloudComputing）是一种 IT 资源（包括网络、服务器、存储、应用软件、服务）的交付和使用模式，指通过网络将动态可扩展的、弹性的、按需的 IT 能力作为一种服务提供给用户 |
| 大数据 | 指 | 大数据技术（BigData），指在合理时间内达到存储、管理、处理巨量数据的技术 |
| 区块链 | 指 | 一个共享数据库，存储于其中的数据或信息，具有“不可伪造”“全程留痕”“可以追溯”“公开透明”“集体维护”等特征 |
| 报告期/本期/本年 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期/上期/上年 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

注：本报告中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 合肥协力仪表控制技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hefei Shinny Instrument Control Technology Co., Ltd. |
| | SHINNY |
| 证券简称 | 协力仪控 |
| 证券代码 | 832864 |
| 法定代表人 | 魏玉龙 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------|
| 董事会秘书 | 郑晨 |
| 联系地址 | 安徽省合肥市高新区柏堰科技园石楠路9号 |
| 电话 | 0551-65317060 |
| 传真 | 0551-65316977 |
| 电子邮箱 | hfxlyk@163.com |
| 公司网址 | www.hfxlyb.com |
| 办公地址 | 安徽省合肥市高新区柏堰科技园石楠路9号 |
| 邮政编码 | 230088 |
| 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 | 公司证券部 |

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 | 1996年1月4日 |
| 挂牌时间 | 2015年7月29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）-仪器仪表制造业（C40）-专用仪器仪表制造（C42）-运输设备及生产用计数仪表制造（C4022） |
| 主要业务 | 工业车辆控制系统、车辆新能源控制系统、车联网信息系统等产品软硬件研发、生产、销售及服务。 |
| 主要产品与服务项目 | 智能仪表、网联终端、控制单元、电驱动产品生产以及云平台服务。 |
| 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） | 23,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为 魏玉龙 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为魏玉龙，一致行动人为沈锟 |

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 | 913401006103151225 | 否 |
| 注册地址 | 安徽省合肥市高新区柏堰科技园石楠路九号 | 否 |
| 注册资本（元） | 23,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 天风证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 21 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 天风证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

公司作为高新技术企业需要不断开发新产品和积累技术成果以保持行业优势，并通过相关知识产权保护企业利益，提高核心竞争力。

报告期内，公司及子公司最新各项有效专利合计 40 项；软件著作权 32 项；注册互联网域名 16 项，相关明细如下：

（一）专利权列表

| 序号 | 专利名称 | 专利权人 | 专利号 | 专利类型 |
|----|------------------------------|-----------------------------------|------------------|------|
| 1 | 用于叉车自动变速箱的比例调压控制系统 | 安徽合力股份有限公司、合肥工大汽车工程技术研究院有限公司、协力仪控 | ZL201110354055.9 | 发明专利 |
| 2 | 一种叉车用换挡电磁阀 | 协力仪控 | ZL201410460413.8 | 发明专利 |
| 3 | 一种电涡流缓速器控制器及控制方法 | 协力仪控 | ZL201510121130.5 | 发明专利 |
| 4 | 一种电液变速箱零车速换向控制器 | 协力仪控 | ZL201510178750.2 | 发明专利 |
| 5 | 一种基于 CAN 总线的智能立体车库控制系统及其控制方法 | 协力仪控 | ZL201610630015.5 | 发明专利 |
| 6 | 一种汽车及工程机械用压阻式高精度油量传感器 | 江天云控 | ZL201711203414.4 | 发明专利 |
| 7 | 一种用于立体车库控制系统的人机界面及系统设置方法 | 江天云控 | ZL201810086888.3 | 发明专利 |
| 8 | 一种基于车联网应用的电池充电状态判断方法及管理系统 | 协力仪控 | ZL201811565231.1 | 发明专利 |

| | | | | |
|----|--------------------------|-----------|------------------|------|
| 9 | 一种拼接隔爆电池箱 | 江天云控 | ZL201811260037.2 | 发明专利 |
| 10 | 一种集成电子油门控制功能的挖掘机彩屏智能组合仪表 | 协力仪控 | ZL201520402223.0 | 实用新型 |
| 11 | 一种新型电液变速箱零车速换向控制器 | 协力仪控 | ZL201520230890.5 | 实用新型 |
| 12 | 一种智能化快速充电机 | 协力仪控 | ZL201520368900.1 | 实用新型 |
| 13 | 一种智能化锂电池车载充电机 | 协力仪控 | ZL201520326083.3 | 实用新型 |
| 14 | 一种内燃叉车发动机安全运行控制器 | 协力仪控 | ZL201621421192.4 | 实用新型 |
| 15 | 一种新型隔爆电池箱 | 江天云控 | ZL201621225935.0 | 实用新型 |
| 16 | 一种智能化叉车车联网仪表 | 协力仪控 | ZL201621096687.4 | 实用新型 |
| 17 | 一种智能化快速主动式充电机 | 协力仪控 | ZL201621096992.3 | 实用新型 |
| 18 | 一种新型燃油传感器 | 协力仪控 | ZL201720177649.X | 实用新型 |
| 19 | 一种大功率车载快速充电机 | 协力仪控 | ZL201721370421.9 | 实用新型 |
| 20 | 一种汽车及工程机械用压阻式高精度油量传感器 | 协力仪控；江天云控 | ZL201721604556.7 | 实用新型 |
| 21 | 一种用于立体车库控制系统的人机界面 | 协力仪控、江天云控 | ZL201820151319.8 | 实用新型 |
| 22 | 一种加油口式油量传感器的背压管连接结构 | 江天云控；中铁四局 | ZL201821285738.4 | 实用新型 |
| 23 | 一种内部分段拼接隔爆电池箱 | 江天云控 | ZL201821754204.4 | 实用新型 |
| 24 | 一种拼接隔爆电池箱内部注塑结构 | 江天云控 | ZL201821754205.9 | 实用新型 |
| 25 | 一种基于智能语音识别的工业车辆车载智能终端 | 协力仪控、江天云控 | ZL201822147597.9 | 实用新型 |
| 26 | 一种 4G 工业车辆车联网集成模块 | 协力仪控 | ZL202021954953.9 | 实用新型 |
| 27 | 一种加油口式油量传感器的拉绳扣紧结构 | 江天云控；中铁四局 | ZL202021283280.9 | 实用新型 |
| 28 | 一种加油口式油量传感器结构 | 江天云控；中铁四局 | ZL202021284308.0 | 实用新型 |
| 29 | 一种模块化充电机壳体结构 | 协力仪控 | ZL202021954018.2 | 实用新型 |
| 30 | 一种通用性燃油传感器 | 协力仪控 | ZL202021954931.2 | 实用新型 |
| 31 | 一种用于燃油传感器的角度连接机构 | 协力仪控 | ZL202021953960.7 | 实用新型 |
| 32 | 一种车辆油箱加油口过滤装置 | 江天云控 | ZL202022052500.3 | 实用新型 |
| 33 | 一种低成本电池充电的限流电路 | 江天云控 | ZL202122492335.8 | 实用新型 |
| 34 | 一种低成本锂电池充电保护电路 | 江天云控 | ZL202122492336.2 | 实用新型 |
| 35 | 一种加油口盖的防溅水透气结构 | 江天云控 | ZL202122492338.1 | 实用新型 |
| 36 | 一种加油口盖的卡口安装结构 | 江天云控 | ZL202122492337.7 | 实用新型 |
| 37 | 一种基于 LPWA 技术的工业车辆车联网集成模块 | 协力仪控 | ZL202123257565.2 | 实用新型 |
| 38 | 挖掘机组合仪表(WZB925) | 协力仪控 | ZL201330508131.7 | 外观设计 |
| 39 | 智能显示终端 (IXZD002) | 协力仪控 | ZL201730067362.7 | 外观设计 |
| 40 | 叉车组合仪表(HZB917) | 协力仪控 | ZL201830318841.6 | 外观设计 |

(二) 软件著作权证书列表

| 序号 | 软件全称 | 著作权人 | 登记号 |
|----|---------------------------------------|------|---------------|
| 1 | 协力挖掘机电脑控制器软件 V1.0 | 协力仪控 | 2009SR025881 |
| 2 | 协力综合试验台上位机软件 V1.0 | 协力仪控 | 2010SR036498 |
| 3 | 协力电磁阀综合试验台上位机软件 V1.0 | 协力仪控 | 2012SR120223 |
| 4 | 协力 WZB218 (A) -XG 挖掘机数字组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2012SR120316 |
| 5 | QZB296 客车组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2013SR161908 |
| 6 | WZB215-PT 起重机组组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2013SR162498 |
| 7 | TLZB211A4-LT 拖拉机组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2013SR162211 |
| 8 | WZB925-XG 相关挖掘机组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2013SR161824 |
| 9 | HZB909Y 系列叉车组合仪表应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2014SR191549 |
| 10 | HZB198 系列叉车数字组合仪表嵌入式软件 V1.0 | 协力仪控 | 2014SR194791 |
| 11 | 协力叉车组合仪表应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2015SR018845 |
| 12 | 协力重型卡车组合仪表应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2017SR011341 |
| 13 | 协力挖掘机组合仪表应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2017SR580730 |
| 14 | 协力基于 CAN 总线的智能立体车库应用控制系统软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0412389 |
| 15 | 协力信息化管理平台语音搜索应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0417864 |
| 16 | 协力基于大数据的快速主动式车载充电机应用系统软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0418214 |
| 17 | 协力基于 android 的智能车载终端应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0417976 |
| 18 | 协力智能硬件在线管理及数据服务平台 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0417985 |
| 19 | 协力工业车辆车联网信息化管理平台 V2.0 | 协力仪控 | 2019SR0417401 |
| 20 | 协力工业车辆车联网仪表控制系统应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0412405 |
| 21 | 协力智能化高精度油量传感器控制系统软件 V2.0 | 协力仪控 | 2019SR0414166 |
| 22 | 协力智能语音信息化管理平台应用软件 V2.0 | 协力仪控 | 2019SR0407856 |
| 23 | 协力智能化车载直流电源转换器应用系统软件 V1.0 | 协力仪控 | 2019SR0407937 |
| 24 | 基于人工智能的车载充电机应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0674387 |
| 25 | 车联网仪表语音信息采集应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0675018 |
| 26 | 车联网仪表语音交互软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0675025 |
| 27 | 基于智能语音交互的叉车车联网仪表应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0675287 |
| 28 | 基于智能语音及大数据技术的车联网信息化管理平台应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0675294 |
| 29 | 基于大数据的工业车辆仪表平台应用软件 V1.0 | 协力仪控 | 2020SR0675301 |
| 30 | 江天云控车载控制器应用软件 | 江天云控 | 2020SR1112046 |
| 31 | 锂电池管理系统应用软件 | 江天云控 | 2020SR1112947 |
| 32 | 江天运控锂电池管理系统上位机应用软件 V1.0 | 江天云控 | 2019SR1227559 |

(三) 网站域名列表

| 序号 | 域名名称 | 域名持有人 | 注册时间 |
|----|---------------|-------|-----------------|
| 1 | hfxlyb.cn | 协力仪控 | 2003 年 5 月 27 日 |
| 2 | hfxlyb.com.cn | 协力仪控 | 2000 年 8 月 11 日 |
| 3 | hfxlyb.com | 协力仪控 | 2002 年 4 月 5 日 |



| | | | |
|----|---------------|------|-------------|
| 4 | hfxlyk.cn | 协力仪控 | 2010年12月14日 |
| 5 | hfxlyk.com.cn | 协力仪控 | 2010年12月14日 |
| 6 | hfxlyk.com | 协力仪控 | 2010年12月13日 |
| 7 | 协力仪控.cn | 协力仪控 | 2009年12月14日 |
| 8 | 协力仪控.中国 | 协力仪控 | 2009年12月14日 |
| 9 | ahjtyk.cn | 江天云控 | 2014年12月9日 |
| 10 | ahjtyk.com.cn | 江天云控 | 2014年12月9日 |
| 11 | ahjtyk.com | 江天云控 | 2014年12月9日 |
| 12 | jtyk.com.cn | 江天云控 | 2014年12月9日 |
| 13 | 叉车车联网仪表.中国 | 协力仪控 | 2020年6月30日 |
| 14 | 车联网平台.中国 | 协力仪控 | 2020年6月30日 |
| 15 | 车联网终端.中国 | 协力仪控 | 2020年6月30日 |
| 16 | 工业车辆车联网平台.中国 | 协力仪控 | 2020年6月30日 |

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 | 53,098,450.47 | 45,181,096.57 | 17.52% |
| 毛利率% | 32.48% | 37.97% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,165,342.23 | 3,657,209.28 | -13.45% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,027,854.88 | 1,731,499.04 | -40.64% |
| 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） | 4.86% | 6.12% | - |
| 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） | 1.58% | 2.90% | - |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.15 | -8.25% |

附注一、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 122,586,988.57 | 118,290,868.81 | 3.63% |
| 负债总计 | 61,206,657.01 | 56,376,760.09 | 8.57% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 65,006,776.26 | 65,291,434.02 | -0.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.83 | 2.84 | -0.48% |
| 资产负债率%（母公司） | 35.26% | 36.37% | - |
| 资产负债率%（合并） | 49.93% | 47.66% | - |
| 流动比率 | 1.20 | 1.20 | - |
| 利息保障倍数 | 7.23 | 19.56 | - |

(二) 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 | 441,480.49 | -609,616.22 | 172.42% |
| 应收账款周转率 | 1.81 | 1.70 | - |
| 存货周转率 | 1.31 | 1.18 | - |

（三） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 3.63% | 6.49% | - |
| 营业收入增长率% | 17.52% | 62.61% | - |
| 净利润增长率% | -13.47% | 731.04% | - |

（四） 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

公司是专业从事车辆智能仪表、网联终端、控制器等产品研发、生产和销售，并提供基于云计算、大数据、区块链技术的车联网智慧云平台运营服务的国家高新技术企业。

公司是服务型制造企业，主要以“价值链”模式直接参与主机厂的产品开发、生产与服务过程中，做到各自核心竞争力的高度协同。公司主要收入来自于国内各主机厂的定制产品、服务或解决方案，通过全过程配套服务最终实现公司产品销售，并获得收入、利润和现金流。

公司制造业产品有：智能仪表、网联终端、控制单元、电驱动等19个系列200多个型号的配套产品，是国内知名大型工程机械制造集团的OEM供货商，并为国际知名工程机械集团在华独资企业进行合作配套。该业务板块是以受托定向开发、直接供货方式取得收入；公司服务业产品有：云平台（基于云计算、大数据、区块链的车联网智慧云平台）技术与开发业务，该业务广泛应用于工业车辆租赁、工厂车队管理等方面，业务范围涵盖了主机厂、租赁公司、修理厂、融资公司、保险公司等领域。该业务板块是以自主开发，项目移交或收取服务费方式获得业务收入。

公司主要客户包括安徽叉车集团有限责任公司、杭叉集团股份有限公司、龙工（上海）叉车有限公司、台励福机器设备（青岛）有限公司、安徽江淮银联重型工程机械有限公司、凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司、浙江吉鑫祥叉车制造有限公司、海斯特美科斯叉车（浙江）有限公司、林德（中国）叉车有限公司、韶关比亚迪实业有限公司、浙江中力机械有限公司、丰田产业车辆（上海）有限公司、诺力智能装备股份有限公司、宁波如意股份有限公司、卡特彼勒、日立建机（中国）有限公司、厦门厦工机械股份有限公司、永恒力合力工业车辆租赁有限公司等国内外知名工程车辆、工业车辆企业集团。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，未对公司的经营情况产生影响。

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

（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 | 2,654,769.87 | 2.17% | 4,880,843.49 | 4.13% | -45.61% |
| 应收账款 | 28,498,801.25 | 23.25% | 24,619,336.60 | 20.81% | 15.76% |
| 应收款项融资 | 5,110,000.00 | 4.17% | 5,639,169.09 | 4.77% | -9.38% |
| 预付款项 | 4,375,143.77 | 3.57% | 3,398,522.98 | 2.87% | 28.74% |
| 其他应收款 | 1,614,788.74 | 1.32% | 931,683.23 | 0.79% | 73.32% |
| 存货 | 28,522,742.68 | 23.27% | 24,988,894.95 | 21.12% | 14.14% |
| 其他流动资产 | 259,771.27 | 0.21% | 318,616.20 | 0.27% | -18.47% |
| 流动资产合计 | 71,036,017.58 | 57.95% | 64,777,066.54 | 54.76% | 9.66% |
| 固定资产 | 45,791,945.63 | 37.35% | 47,934,598.36 | 40.52% | -4.47% |
| 无形资产 | 5,246,208.49 | 4.28% | 5,072,607.80 | 4.29% | 3.42% |
| 递延所得税资产 | 512,816.87 | 0.42% | 506,596.11 | 0.43% | 1.23% |
| 非流动资产合计 | 51,550,970.99 | 42.05% | 53,513,802.27 | 45.24% | -3.67% |
| 资产总计 | 122,586,988.57 | 100.00% | 118,290,868.81 | 100.00% | 3.63% |
| 短期借款 | 26,300,000.00 | 21.45% | 24,300,000.00 | 20.54% | 8.23% |
| 应付账款 | 25,715,142.55 | 20.98% | 20,134,965.59 | 17.02% | 27.71% |
| 合同负债 | 923,332.83 | 0.75% | 1,012,285.95 | 0.86% | -8.79% |
| 应付职工薪酬 | 4,296,393.51 | 3.50% | 6,708,035.77 | 5.67% | -35.95% |
| 应交税费 | 1,302,808.14 | 1.06% | 1,265,311.57 | 1.07% | 2.96% |
| 其他应付款 | 417,538.94 | 0.34% | 651,820.56 | 0.55% | -35.94% |
| 其他流动负债 | 120,033.27 | 0.10% | 131,597.18 | 0.11% | -8.79% |
| 流动负债合计 | 59,075,249.24 | 48.19% | 54,204,016.62 | 45.82% | 8.99% |
| 递延收益 | 2,131,407.77 | 1.74% | 2,172,743.47 | 1.84% | -1.90% |
| 非流动负债合计 | 2,131,407.77 | 1.74% | 2,172,743.47 | 1.84% | -1.90% |
| 负债合计 | 61,206,657.01 | 49.93% | 56,376,760.09 | 47.66% | 8.57% |

项目重大变动原因：

- 1、货币现金：较上年期末减少 222.61 万元，变动比例为-45.61%，占总资产比重 2.17%。主要原因为公司于 2022 年 6 月份实施现金分红；
- 2、其他财务指标均无较大变化。

2、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 | 53,098,450.47 | 100.00% | 45,181,096.57 | 100.00% | 17.52% |
| 营业成本 | 35,854,597.39 | 67.52% | 28,027,167.72 | 62.03% | 27.93% |
| 毛利率 | 32.48% | | 37.97% | | -14.46% |
| 税金及附加 | 595,529.05 | 1.12% | 626,799.31 | 1.39% | -4.99% |
| 销售费用 | 3,427,011.98 | 6.45% | 2,944,720.35 | 6.52% | 16.38% |
| 管理费用 | 5,613,415.99 | 10.57% | 6,019,010.76 | 13.32% | -6.74% |
| 研发费用 | 6,585,102.25 | 12.40% | 5,572,759.63 | 12.33% | 18.17% |
| 财务费用 | 612,132.53 | 1.15% | 467,050.04 | 1.03% | 31.06% |
| 其他收益 | 3,070,172.09 | 5.78% | 2,275,982.68 | 5.04% | 34.89% |
| 营业外收入 | 14,882.67 | 0.03% | 48,014.94 | 0.11% | -69.00% |
| 营业外支出 | 2,300.57 | 0.00% | 2,842.05 | 0.01% | -19.05% |
| 利润总额 | 3,224,805.64 | 6.07% | 3,524,765.91 | 7.80% | -8.51% |
| 所得税费用 | 329,605.49 | 0.62% | 178,709.57 | 0.40% | 84.44% |
| 净利润 | 2,895,200.15 | 5.45% | 3,346,056.34 | 7.41% | -13.47% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 441,480.49 | - | -609,616.22 | - | 172.42% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -626,907.76 | - | -2,093,193.63 | - | 70.05% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,041,136.18 | - | -448,710.04 | - | -354.89% |

项目重大变动原因：

- 1、其他收益：较上年同期增加 79.42 万元，变动比例 34.89%，占营业收入 5.78%。主要原因是收到 2022 中国声谷专项政策补贴 200.7 万元；
- 2、其他财务指标均无较大变化。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -310.43 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,505,771.64 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,582.10 |
| 非经常性损益合计 | 2,518,043.31 |
| 所得税影响数 | 377,706.50 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,849.47 |
| 非经常性损益净额 | 2,137,487.34 |

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 |
|-------------------|------|---------------------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 子公司 | 矿用防爆锂离子电池包、防爆底盘车及高精度油量传感器 | 30,000,000 | 41,209,676.52 | 6,375,931.77 | 2,910,936.39 | -1,741,723.52 |
| 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 | 子公司 | 新能源叉车用电控总成及配套产品 | 10,000,000 | 9,710,628.74 | -263,309.07 | 6,978,150.21 | -484,200.84 |
| 合肥协力汽车新能源技术有限责任公司 | 子公司 | 车辆新能源 | 5,000,000 | | | | |
| 合肥力英电子有限公司 | 子公司 | 车辆控制系统 | 10,000,000 | | | | |

合肥协力汽车新能源技术有限责任公司：2021年12月13日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟注销控股子公司的议案》。根据经营发展需要，公司拟注销控股子公司合肥协力汽车新能源技术有限责任公司。具体内容详见公司于2021年12月14日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《合肥协力仪表控制技术股份有限公司关于拟注销控股子公司的公告》（公告编号：2021-028）

2022年4月11日，公司收到合肥市包河区市场监督管理局核准的《准予简易注销登记通知书》（合）登记内销字【2022】第5903号。

合肥力英电子有限公司：中韩合资公司，未实际运营。

（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

公司自成立以来始终秉持企业发展与社会责任并重的理念并予以落实。公司在日常经营过程中持续关注经济、社会、环境等方面的相互影响，主动承担各项社会责任，并将社会责任观念渗透到企业的各个环节，做到社会责任体系的建立和企业经济效益的共同发展。

1. 对国家的责任：公司及子公司依法纳税，报告期内上缴各项税费 291.88 万元。

2. 环境的责任：公司取得 ISO14001 环境管理体系认证，同时每年投入资金绿化公司环境及办公场所。

3. 对客户的质量责任：公司取得 ISO9001 质量管理体系认证，并且不断加强产品质量管理，提高客户满意度。

4. 对股东的责任：公司始终坚持规范的法人治理，严格按照《公司法》《证券法》《非公监督管理办法》《章程》等法律、法规、规章的有关要求，建立健全规章制度体系，有效落实各项规范管理，持续完善公司三会治理，提升规范运作的水平，切实保障股东的合法权益。

5. 对员工的责任：公司倡导“以人为本、尊重知识、尊重人才”价值导向，视人才为企业最宝贵的财富。并在以下方面予以体现：

（1）基本保障。公司按法律规定为每位符合条件员工都办理了养老、医疗、失业、工伤、生育、住房公积金等社会保险。公司实行双休、节假日及年休假制度，每一位员工的劳动权益都得到保障；

（2）制度安排。公司按规定建立了基层党支部以及职工代表大会，定期召开相关会议，同时在监事会中安排一名职工监事，监督企业规范运作，保障员工权益；

（3）人才培养。公司以强化骨干队伍建设为目标，推行关键岗位培育机制，搭建更加稳固的人才梯队；通过培训、讲座、轮岗、调用等多种方式提升员工的专业知识、工作技能和管理能力，开拓员工视野，激发员工工作积极性和创造力。报告期内，公司为员工举行了多场培训和讲座，邀请了行业内的专家和集团领导为员工授课，提升了员工的知识储备；

（4）人文关怀。公司历来重视对员工的人文关怀，将此视之为凝聚人心、激发员工内生动力的重要内容。除了按照国家规定为员工提供福利保障外，还额外为员工提供多种福利，如免费午餐、节假日礼

物、婚丧嫁娶礼金、意外保险、员工大病医疗险、困难职工救助、不定期免费体检等；

(5) 职业防护。一线工作岗位按规定发放劳保用品，季节降温食品及岗位补贴，工作环境全部安装空调。公司要求一线员工严格按照《安全生产管理制度》《设备操作规程》《火灾应急预案》等规定落实现场管理，并按规范检查考核，确保了报告期内公司各岗位无安全和劳动保护方面的任何事件发生。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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.(四) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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.(六) |
| 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.(七) |
| 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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 0 | 0 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 2,800,000 | 1,031,300 |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |

应当重点说明的担保情况
 适用 不适用

2018年5月，为补充公司经营现金流，实际控制人魏玉龙先生与中国光大银行合肥分行签订《个人助业贷款》，贷款金额280万元，期限为6年，公司为此笔贷款提供全程连带责任担保。

2018年5月7日，公司第三届董事会第十八次会议审议并通过《关于为实际控制人提供担保的议案》；2018年8月15日，公司2017年年度股东大会决议通过上述议案。

以上内容详见公司于2018年5月7日在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上刊登的《为实际控制人提供担保的公告》(公告编号：2018-013)。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响
 适用 不适用

担保合同履行情况

该贷款正在履行中。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

 是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1. 张彦如，公司非关联方，因家庭困难暂借现金50万元，期限一年，2022年1月17日归还借款10万元整；

2. 王吉林，公司非关联方，因家人病重致生活困难，暂借现金10万元，期限未定。

上述人员非公司实际控制人、董监高及其关联方，借款事项不涉及为公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助行为。根据公司章程及相关制度，上述借款由公司总经理审批，未履行其他审批义务。

(四) 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

(五) 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 | | |
| 4. 其他 | 40,000,000 | 15,000,000 |

(1) “其他”是公司接受关联方提供贷款担保；

(2) 公司按照相关规定于 2022 年初对年度日常性关联交易事项进行了预计。2022 年 4 月 22 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登了《关于预计 2022 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-007）。

（六） 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 | 2015 年 7 月 29 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2015 年 7 月 29 日 | - | 正在履行中 |
| 任职日签署 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2021 年 9 月 22 日 | 2024 年 9 月 21 日 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（七） 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 |
|------|------|--------|---------------|----------|---------|
| 厂房 | 固定资产 | 抵押 | 17,568,997.12 | 14.33% | 提供反担保抵押 |
| 土地 | 无形资产 | 抵押 | 2,539,732.00 | 2.07% | 提供反担保抵押 |
| 总计 | - | - | 20,108,729.12 | 16.40% | - |

公司将位于合肥市高新区柏堰科技园石楠路九号具有所有权的 3 处房产（证书编号：房地权证肥西字第 10011051、10011052、10011053 号）及土地（证书编号：肥西国用[2010 第 730 号]）抵押至合肥高新融资担保有限公司作为贷款反担保。

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押是公司正常融资贷款需求，不影响公司实际经营。

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 | 无限售股份总数 | 11,696,453 | 50.85% | -5,926 | 11,690,527 | 50.83% |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------------|--------|-------|------------|--------|
| 条件股份 | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,126,125 | 13.59% | 0 | 3,126,125 | 13.59% |
| | 董事、监事、高管 | 641,723 | 2.79% | 1,975 | 643,698 | 2.80% |
| | 核心员工 | | 0.00% | 0 | | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 11,303,547 | 49.15% | 5,926 | 11,309,473 | 49.17% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,378,375 | 40.78% | 0 | 9,378,375 | 40.78% |
| | 董事、监事、高管 | 1,925,172 | 8.37% | 5,926 | 1,931,098 | 8.40% |
| | 核心员工 | | | 0 | | |
| 总股本 | | 23,000,000 | - | 0 | 23,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 92 | | | | |

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 | 魏玉龙 | 8,371,580 | 0 | 8,371,580 | 36.40% | 6,278,685 | 2,092,895 | 0 | 0 |
| 2 | 沈锟 | 4,132,920 | 0 | 4,132,920 | 17.97% | 3,099,690 | 1,033,230 | 0 | 0 |
| 3 | 魏来 | 4,042,098 | 0 | 4,042,098 | 17.57% | | 4,042,098 | 0 | 0 |
| 4 | 周莉 | 2,186,895 | 7,901 | 2,194,796 | 9.54% | 1,646,098 | 548,698 | 0 | 0 |
| 5 | 郑捷 | 1,685,000 | 0 | 1,685,000 | 7.33% | | 1,685,000 | 0 | 0 |
| 6 | 张永康 | 202,000 | 0 | 202,000 | 0.88% | | 202,000 | 0 | 0 |
| 7 | 朱其云 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.87% | | 200,000 | 0 | 0 |
| 8 | 罗宁 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.87% | | 200,000 | 0 | 0 |
| 9 | 郑婷 | 165,000 | 0 | 165,000 | 0.72% | | 165,000 | 0 | 0 |
| 10 | 魏成 | 154,000 | 0 | 154,000 | 0.67% | | 154,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 21,339,493 | - | 21,347,394 | 92.82% | 11,024,473 | 10,322,921 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东魏玉龙系沈锟表兄，二人是一致行动人；
 - 2、魏玉龙系魏来之父、周莉姐夫、朱其云女婿；
- 除此之外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

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 |
| 魏玉龙 | 董事长、总经理 | 男 | 1963年11月 | 2021年9月22日 | 2024年9月21日 |
| 周莉 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 1975年6月 | 2021年9月22日 | 2024年9月21日 |
| 余绍华 | 董事 | 男 | 1964年11月 | 2021年9月14日 | 2024年9月21日 |
| 李涛 | 董事、副总经理 | 男 | 1971年11月 | 2021年9月22日 | 2024年9月21日 |
| 傅海泉 | 董事 | 男 | 1963年11月 | 2021年9月14日 | 2024年9月21日 |
| 沈锬 | 监事会主席 | 男 | 1981年12月 | 2021年9月22日 | 2024年9月21日 |
| 孟亚 | 职工监事 | 女 | 1975年1月 | 2021年9月14日 | 2024年9月21日 |
| 康立胜 | 监事 | 男 | 1964年3月 | 2021年9月14日 | 2024年9月21日 |
| 郑晨 | 董事会秘书 | 男 | 1967年11月 | 2021年9月22日 | 2024年9月21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：

公司控股股东为魏玉龙先生，实际控制人是作为一致行动人的魏玉龙和沈锬，沈锬系魏玉龙表弟，周莉系其妻妹。此外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 15 | 16 |
| 生产人员 | 59 | 62 |
| 销售人员 | 19 | 21 |
| 技术人员 | 39 | 37 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 行政人员 | 36 | 37 |
| 员工总计 | 174 | 179 |

（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 | 五、1 | 2,654,769.87 | 4,880,843.49 |
| 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 | 五、2 | 28,498,801.25 | 24,619,336.60 |
| 应收款项融资 | 五、3 | 5,110,000.00 | 5,639,169.09 |
| 预付款项 | 五、4 | 4,375,143.77 | 3,398,522.98 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 1,614,788.74 | 931,683.23 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 28,522,742.68 | 24,988,894.95 |
| 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 | 五、7 | 259,771.27 | 318,616.20 |
| 流动资产合计 | | 71,036,017.58 | 64,777,066.54 |
| 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 | 五、8 | 45,791,945.63 | 47,934,598.36 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、9 | 5,246,208.49 | 5,072,607.80 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、10 | 512,816.87 | 506,596.11 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 51,550,970.99 | 53,513,802.27 |
| 资产总计 | | 122,586,988.57 | 118,290,868.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、11 | 26,300,000.00 | 24,300,000.00 |
| 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 | 五、12 | 25,715,142.55 | 20,134,965.59 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、13 | 923,332.83 | 1,012,285.95 |
| 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 | 五、14 | 4,296,393.51 | 6,708,035.77 |
| 应交税费 | 五、15 | 1,302,808.14 | 1,265,311.57 |
| 其他应付款 | 五、16 | 417,538.94 | 651,820.56 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | 五、17 | 120,033.27 | 131,597.18 |
| 流动负债合计 | | 59,075,249.24 | 54,204,016.62 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、18 | 2,131,407.77 | 2,172,743.47 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,131,407.77 | 2,172,743.47 |
| 负债合计 | | 61,206,657.01 | 56,376,760.09 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、19 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、20 | 9,745,831.54 | 9,745,831.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、21 | 6,715,924.75 | 6,715,924.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、22 | 25,545,019.97 | 25,829,677.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 65,006,776.26 | 65,291,434.02 |
| 少数股东权益 | | -3,626,444.70 | -3,377,325.30 |
| 所有者权益合计 | | 61,380,331.56 | 61,914,108.72 |
| 负债和所有者权益总计 | | 122,586,988.57 | 118,290,868.81 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

（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 | | 1,426,354.86 | 2,983,401.03 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三、1 | 22,885,490.16 | 24,185,338.24 |
| 应收款项融资 | | 5,110,000.00 | 5,639,169.09 |
| 预付款项 | | 3,862,958.22 | 3,046,880.45 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 30,533,738.27 | 26,790,702.95 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 22,966,082.07 | 23,420,001.03 |
| 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 | | 86,784,623.58 | 86,065,492.79 |
| 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 | 十三、3 | 30,850,000.00 | 30,950,000.00 |
| 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 | | 12,881,204.33 | 13,557,634.88 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,045,088.49 | 1,834,047.80 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 512,816.87 | 506,596.11 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 46,289,109.69 | 46,848,278.79 |
| 资产总计 | | 133,073,733.27 | 132,913,771.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 26,300,000.00 | 24,300,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 13,867,262.72 | 15,499,449.76 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 518,721.68 | 360,471.21 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,994,025.43 | 6,121,519.53 |
| 应交税费 | | 1,138,647.51 | 1,118,612.55 |
| 其他应付款 | | 666,679.08 | 496,246.25 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | 67,433.82 | 46,861.26 |
| 流动负债合计 | | 46,552,770.24 | 47,943,160.56 |
| 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 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 373,254.17 | 394,026.67 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 373,254.17 | 394,026.67 |
| 负债合计 | | 46,926,024.41 | 48,337,187.23 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 9,745,831.54 | 9,745,831.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 6,715,924.75 | 6,715,924.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 46,685,952.57 | 45,114,828.06 |
| 所有者权益合计 | | 86,147,708.86 | 84,576,584.35 |
| 负债和所有者权益合计 | | 133,073,733.27 | 132,913,771.58 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

（一）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 | 五、23 | 53,098,450.47 | 45,181,096.57 |
| 其中：营业收入 | | 53,098,450.47 | 45,181,096.57 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 52,687,789.19 | 43,657,507.81 |
| 其中：营业成本 | 五、23 | 35,854,597.39 | 28,027,167.72 |
| 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 | 五、24 | 595,529.05 | 626,799.31 |
| 销售费用 | 五、25 | 3,427,011.98 | 2,944,720.35 |
| 管理费用 | 五、26 | 5,613,415.99 | 6,019,010.76 |
| 研发费用 | 五、27 | 6,585,102.25 | 5,572,759.63 |
| 财务费用 | 五、28 | 612,132.53 | 467,050.04 |
| 其中：利息费用 | | 517,665.91 | 348,160.04 |
| 利息收入 | | 5,809.08 | 50,786.56 |
| 加：其他收益 | 五、29 | 3,070,172.09 | 2,275,982.68 |
| 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） | 五、30 | -228,952.49 | -319,978.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、31 | -39,657.34 | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,212,223.54 | 3,479,593.02 |
| 加：营业外收入 | 五、32 | 14,882.67 | 48,014.94 |
| 减：营业外支出 | 五、33 | 2,300.57 | 2,842.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,224,805.64 | 3,524,765.91 |
| 减：所得税费用 | 五、34 | 329,605.49 | 178,709.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,895,200.15 | 3,346,056.34 |
| 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） | | 2,895,200.15 | 3,346,056.34 |
| 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） | | -270,142.09 | -311,152.94 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,165,342.23 | 3,657,209.28 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 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 | | 2,895,200.15 | 3,346,056.34 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,165,342.23 | 3,657,209.28 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -270,142.09 | -311,152.94 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.15 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

（三） 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、4 | 44,767,781.06 | 44,448,420.49 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 28,926,457.58 | 27,626,375.54 |
| 税金及附加 | | 477,528.64 | 415,872.72 |
| 销售费用 | | 3,755,729.56 | 2,639,949.95 |
| 管理费用 | | 3,873,942.90 | 4,223,755.83 |
| 研发费用 | | 4,673,573.16 | 5,302,646.72 |
| 财务费用 | | 591,481.97 | 511,195.40 |
| 其中：利息费用 | | 434,709.77 | 348,160.04 |
| 利息收入 | | 4,586.45 | 2,782.37 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 加：其他收益 | | 3,047,894.95 | 1,811,559.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -100,000.00 | |
| 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（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） | | -24,914.43 | -291,930.18 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -39,657.34 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,352,390.43 | 5,248,253.97 |
| 加：营业外收入 | | | 39,114.94 |
| 减：营业外支出 | | 1,660.43 | 2,842.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,350,730.00 | 5,284,526.86 |
| 减：所得税费用 | | 329,605.49 | 178,709.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,021,124.51 | 5,105,817.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,021,124.51 | 5,105,817.29 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| （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 | | 5,021,124.51 | 5,105,817.29 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.22 | 0.22 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.22 | 0.22 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

（四） 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 | | 55,808,576.83 | 30,289,663.79 |
| 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 | | 564,400.45 | 918,543.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、35 | 4,674,438.92 | 2,620,825.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 61,047,416.20 | 33,829,032.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 34,312,489.52 | 10,752,093.90 |
| 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 | | 15,610,630.70 | 15,238,692.46 |
| 支付的各项税费 | | 2,918,838.34 | 2,898,827.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、35 | 7,763,977.15 | 5,549,035.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 60,605,935.71 | 34,438,648.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 441,480.49 | -609,616.22 |
| 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 | | 626,907.76 | 2,093,193.63 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | | 626,907.76 | 2,093,193.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -626,907.76 | -2,093,193.63 |
| 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 | | 18,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 16,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,950,551.85 | 348,160.04 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、35 | 90,584.33 | 100,550.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,041,136.18 | 23,448,710.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,041,136.18 | -448,710.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 489.83 | -6,869.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,226,073.62 | -3,158,389.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,880,843.49 | 4,650,495.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,654,769.87 | 1,492,105.96 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

（五） 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 | | 52,476,357.62 | 29,207,314.72 |
| 收到的税费返还 | | 564,400.45 | 475,779.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,723,900.62 | 1,377,677.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 55,764,658.69 | 31,060,771.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 30,968,767.83 | 10,093,642.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,334,928.88 | 14,034,956.16 |
| 支付的各项税费 | | 2,750,325.54 | 2,760,920.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,583,014.44 | 4,648,944.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,637,036.69 | 31,538,463.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,127,622.00 | -477,691.69 |
| 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 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 626,907.76 | 143,707.79 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 1,350,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 626,907.76 | 1,493,707.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -626,907.76 | -1,493,707.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 18,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 16,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,967,665.91 | 348,160.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 90,584.33 | 100,550.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,058,250.24 | 23,448,710.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,058,250.24 | -448,710.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 489.83 | -6,869.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,557,046.17 | -2,426,979.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,983,401.03 | 3,773,603.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,426,354.86 | 1,346,624.01 |

法定代表人：魏玉龙

主管会计工作负责人：周莉

会计机构负责人：丁家文

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注六 |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注五（22） |
| 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：

1、合并财务报表的合并范围变动的情况

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

2、是否存在向所有者分配利润的情况

2022年5月16日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《关于<2021年度利润分配方案>的议案》。2021年年度权益分派方案为：以公司现有总股本23,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币，本次权益分派共计派发现金红利3,450,000.00元。详见公司于2022年6月13日在全国中小企业股份转让系统平台披露的《合肥协力仪表控制技术股份有限公司2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-026）。

(二) 财务报表项目附注

合肥协力仪表控制技术股份有限公司

2022 年半年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

合肥协力仪表控制技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由魏玉龙、沈锬等出资成立，2016年1月5日取得由合肥市高新开发区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：913401006103151225。法定代表人：魏玉龙；注册资本：2300万元；法定注册地：合肥市高新区柏堰科技园石楠路9号。经营范围包括：工业车辆控制系统，车辆新能源控制系统，车联网信息系统产品软硬件研发、生产、销售及服务。技术咨询、服务。自有房屋租赁，仓储服务（除危险品），自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。

2015年7月2日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意合肥协力仪表控制技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2015】3351号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已

确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

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

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）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的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

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的，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

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，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，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

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下

列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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.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.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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

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

1.减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加 的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使

逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------------------|---|
| 银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合 | 对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 逾期账龄组合 | 对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。 |
| 其他组合 | 公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备 |

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

八、存货

（一）存货的分类

公司存货分为包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完

工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、合同资产

合同资产，指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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产。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。

十、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确定详见本附注三之四同一控制下和非统一控制下企业合并的会计处理。

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

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

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度金额较大的有形资产。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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|------------|
| 房屋建筑物 | 10-20 | 0-5 | 4.95-10 |
| 机器设备 | 5-10 | 0-5 | 9.5-20 |
| 运输设备 | 5 | 0-5 | 19-20 |
| 电子办公设备 | 3-5 | 0-5 | 19-33.33 |
| 其他设备 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

十二、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

十三、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1.外购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。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。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司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，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其

他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 50 | | 2 |
| 软件 | 10 | | 10 |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司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。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指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。

2.开发阶段

开发阶段是指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。

（五）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。

（六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，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。

十七、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

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

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业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。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十八、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（一）借款费用的确认原则

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，包括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。

（二）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停

借款费用的资本化。公司将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。如果中断是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必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（三）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

（2）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，公司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。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

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

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十九、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(一) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(二) 后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(三) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

二十、租赁负债

(一) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，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。

2.折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（三）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动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，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

二十一、预计负债

（一）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、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十二、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，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，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

本公司主要从事工程机械仪表及相关控制技术类产品的研发、生产、销售，收入包括销售收入和提供劳务收入。

销售收入在商品已经发出，并经客户签收后确认收入；劳务收入根据合同或协议，以本期实际提供劳务时间与合同约定的劳务时间的占比确认收入。

二十三、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3.该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十四、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十六、租赁（出租人的会计处理）

(一) 经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司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。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

(二) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间, 公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额, 如与资产的未来绩效或使用情况挂钩, 在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的, 公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理: ①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; ②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。

二十七、重要的会计政策和会计估计变更

(一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

二、主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|---------|
| 增值税 | 销售增值额 | 13% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的, 税率情况如下:

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 合肥协力仪表控制技术股份有限公司 | 15% |
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 25% |
| 合肥协力汽车新能源技术有限责任公司 | 25% |
| 合肥力英电子有限公司 | 25% |
| 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 | 25% |

二、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203号)的规定, 对高新技术企业当年可按15%的税率征收企业所得税。2020年7月20日, 本公司通过复审, 取得高新技术企业证书, 有效期三年。

根据2021年3月31日, 财政部、国家税务总局发布了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策

的公告》(财政部税务总局公告2021年第13号)规定：“制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。”

根据财政部、国家税务总局《关于安置残废人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税(2009)70号)的规定，企业享受安置残废职工工资100%加计扣除。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 571.92 | 571.92 |
| 银行存款 | 2,654,197.95 | 4,880,271.57 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 2,654,769.87 | 4,880,843.49 |

2.应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 28,293,850.96 | 24,919,139.28 |
| 1~2年 | 853,414.50 | 296,378.95 |
| 2~3年 | 204,553.32 | 195,673.56 |
| 3~4年 | 195,673.56 | 1,407,542.43 |
| 4~5年 | 1,396,512.43 | 98,277.99 |
| 5年以上 | 396,785.32 | 406,604.33 |
| 合计 | 31,340,790.09 | 27,323,616.54 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2022/6/30 | | | | 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 | 938,115.23 | 2.99 | 938,115.23 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 30,402,674.86 | 97.01 | 1,903,873.61 | 6.26 | 28,498,801.25 |
| 其中：逾期账龄组合 | 30,402,674.86 | 97.01 | 1,903,873.61 | 6.26 | 28,498,801.25 |
| 合计 | 31,340,790.09 | 100.00 | 2,841,988.84 | 9.07 | 28,498,801.25 |

(续表)

| 类别 | 2021/12/31 | | | |
|----|------------|--|--|--|
|----|------------|--|--|--|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 938,115.23 | 3.43 | 938,115.23 | 100 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 26,385,501.31 | 96.57 | 1,766,164.71 | 6.69 | 24,619,336.60 |
| 其中：逾期账龄组合 | 26,385,501.31 | 96.57 | 1,766,164.71 | 6.69 | 24,619,336.60 |
| 合计 | 27,323,616.54 | | 2,704,279.94 | 9.9 | 24,619,336.60 |

组合计提项目：

| 名称 | 2022/6/30 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 逾期账龄组合 | 30,402,674.86 | 1,903,873.61 | 6.26 |
| 合计 | 30,402,674.86 | 1,903,873.61 | 6.26 |

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 逾期账龄 | 2022/6/30 | | | 2021/12/31 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 未逾期 | 27,936,406.27 | 726,068.71 | 2.6 | 21,822,259.99 | 545,556.50 | 2.5 |
| 逾期1年以内 | 909,446.44 | 90,926.63 | 10 | 3,221,170.23 | 289,905.32 | 9 |
| 逾期1-2年 | 388,766.19 | 97,207.44 | 25 | 298,629.54 | 74,657.39 | 25 |
| 逾期2-3年 | 244,591.51 | 110,068.49 | 45 | 223,097.73 | 100,393.98 | 45 |
| 逾期3-4年 | 219,297.73 | 175,435.62 | 80 | 323,461.50 | 258,769.20 | 80 |
| 逾期4年以上 | 704,166.72 | 704,166.72 | 100 | 496,882.32 | 496,882.32 | 100 |
| 合计 | 30,402,674.86 | 1,903,873.61 | 6.26 | 26,385,501.31 | 1,766,164.71 | 6.69 |

(3) 按单项计提坏账准备：

| 应收账款（按单位） | 2022/6/30 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 山东雷鸣重工股份有限公司 | 938,115.23 | 938,115.23 | 100.00 | 已诉讼，对方公司财务状况恶化 |
| 合计 | 938,115.23 | 938,115.23 | 100.00 | |

注：该款项正在通过司法程序追收，截止财务报表批准报出日尚未收回。

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 逾期账龄组合 | 2,704,279.94 | 160,808.90 | | 23,100.00 | | 2,841,988.84 |
| 合计 | 2,704,279.94 | 160,808.90 | | 23,100.00 | | 2,841,988.84 |

(5) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 23,100.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 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 | 款项是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 上海田意环保科技有限公司 | 销售货款 | 23,100.00 | 企业破产 | 总经理批准核销 | 否 |
| 合计 | / | 23,100.00 | / | / | / |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 2022/6/30 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 账龄 | 坏账准备金额 |
|------------------|--------------|--------------------|------|------------|
| 林德(中国)叉车有限公司 | 3,435,833.59 | 10.96 | 1年以内 | 89,331.67 |
| 安徽合力股份有限公司 | 1,797,889.41 | 5.74 | 1年以内 | 46,745.12 |
| 凯傲宝骊(江苏)叉车有限公司 | 1,536,131.60 | 4.9 | 1年以内 | 39,939.42 |
| 杭叉集团股份有限公司 | 1,518,743.90 | 4.85 | 1年以内 | 39,487.34 |
| 海斯特美科斯叉车(浙江)有限公司 | 1,364,897.03 | 4.36 | 1年以内 | 35,487.32 |
| 合计 | 9,653,495.53 | 30.8 | 1年以内 | 250,990.87 |

3. 应收款项融资

(1) 分类

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 5,110,000.00 | 5,639,169.09 |
| 合计 | 5,110,000.00 | 5,639,169.09 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

| 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 | 18,882,721.95 | |
| 合计 | 18,882,721.95 | |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2022/6/30 | | 2021/12/31 | |
|------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,741,763.69 | 85.52 | 3,132,576.65 | 92.17 |
| 1~2年 | 369,201.75 | 8.44 | 1,768.00 | 0.05 |
| 2~3年 | 0.00 | 0 | 17,060.00 | 0.5 |
| 3年以上 | 264,178.33 | 6.04 | 247,118.33 | 7.28 |

| 账龄 | 2022/6/30 | | 2021/12/31 | |
|----|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合计 | 4,375,143.77 | 100 | 3,398,522.98 | 100 |

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

| 单位名称 | 期末余额 | 未及时结算原因 |
|--------------------------------|------------|----------------|
| SANE AUTOMOTIVE CO.,LTD (韩国赛英) | 200,811.33 | 货款已经支付, 货物尚未收到 |
| 合计 | 200,811.33 | / |

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,037,402.88元, 占预付账款年末余额合计数的比例为69.42%。

5.其他应收款

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,614,788.74 | 931,683.23 |
| 合计 | 1,614,788.74 | 931,683.23 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,328,164.03 | 928,575.95 |
| 1~2年 | 452,494.27 | 72,811.30 |
| 2~3年 | 10,311.30 | 15,000.00 |
| 3~4年 | | 21,556.20 |
| 4~5年 | | 1,777.05 |
| 5年以上 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 1,880,969.60 | 1,129,720.50 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|-------|--------------|------------|
| 备用金 | 388,060.22 | 184,960.19 |
| 往来及其他 | 1,114,751.15 | 602,033.66 |
| 代扣代付款 | 288,158.23 | 252,726.65 |

| 款项性质 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 1,880,969.60 | 1,129,720.50 |
| 减：坏账准备 | 266,180.86 | 198,037.27 |
| 净额 | 1,614,788.74 | 931,683.23 |

③坏账准备计提情况

| 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) | |
| 2021年12月31日余额 | 6,166.70 | 101,870.57 | 90,000.00 | 198,037.27 |
| 2021年12月31日余额在本期 | — | — | — | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 20,640.98 | 87,502.61 | | 108,143.59 |
| 本期转回 | | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 26,807.68 | 149,373.18 | 90,000.00 | 266,180.86 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 198,037.27 | 68,143.59 | | | | 266,180.86 |
| 合计 | 198,037.27 | 68,143.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 266,180.86 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------------|------|------------|------|---------------------|------------|
| 张彦如 | 借款 | 400,000.00 | 1-2年 | 21.27 | 140,000.00 |
| 安徽火柴装饰工程有限公司 | 往来款 | 150,000.00 | 一年以内 | 7.97 | 3,900.00 |
| 通标标准技术服务(上海)有限公司 | 往来款 | 146,280.00 | 一年以内 | 7.78 | 3,803.28 |

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-----------------|------|------------|------|---------------------|------------|
| 中汽研软件测评(天津)有限公司 | 往来款 | 103,680.00 | 一年以内 | 5.51 | 2,695.68 |
| 王吉林 | 借款 | 100,000.00 | 一年以内 | 5.32 | 2600 |
| 合计 | / | 899,960.00 | | 47.85 | 152,998.96 |

6.存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2022/6/30 | | | 2021/12/31 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 12,514,528.48 | 390,005.82 | 12,124,522.66 | 10,911,643.94 | 368,579.64 | 10,543,064.30 |
| 库存商品 | 8,140,150.63 | 331,849.10 | 7,808,301.53 | 9,326,477.89 | 313,617.94 | 9,012,859.95 |
| 发出商品 | 6,056,706.57 | | 6,056,706.57 | 3,656,283.42 | | 3,656,283.42 |
| 合同履约成本 | 65,819.91 | | 65,819.91 | 65,819.91 | | 65,819.91 |
| 委托加工物资 | 155,335.25 | | 155,335.25 | 167,285.80 | | 167,285.80 |
| 在产品 | 2,312,056.76 | | 2,312,056.76 | 1,543,581.57 | | 1,543,581.57 |
| 合计 | 29,244,597.60 | 721,854.92 | 28,522,742.68 | 25,671,092.53 | 682,197.58 | 24,988,894.95 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|----|-------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 368,579.64 | 21,426.18 | | | | 390,005.82 |
| 库存商品 | 313,617.94 | 18,231.16 | | | | 331,849.10 |
| 合计 | 682,197.58 | 39,657.34 | | | | 721,854.92 |

7.其他流动资产

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|----------|------------|------------|
| 增值税待抵扣税金 | 259,771.27 | 318,616.20 |
| 合计 | 259,771.27 | 318,616.20 |

8.固定资产

(1) 分类

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 45,791,945.63 | 47,934,598.36 |

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 45,791,945.63 | 47,934,598.36 |

(2) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,891,871.26 | 6,005,706.45 | 1,550,428.38 | 5,688,433.13 | 73,136,439.22 |
| 2.本期增加金额 | | | 254,194.69 | 65,646.93 | 319,841.62 |
| (1)购置 | | | 254,194.69 | 65,646.93 | 319,841.62 |
| 3.本期减少金额 | | | | 13405.11 | 13,405.11 |
| (1)处置或报废 | | | | 13,405.11 | 13,405.11 |
| 4.期末余额 | 59,891,871.26 | 6,005,706.45 | 1,804,623.07 | 5,740,674.95 | 73,442,875.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 18,546,189.41 | 3,539,183.87 | 797,918.40 | 2,318,549.18 | 25,201,840.86 |
| 2.本期增加金额 | 1,751,598.43 | 312,011.14 | 103,193.25 | 295,381.10 | 2,462,183.92 |
| (1)计提 | 1,751,598.43 | 312,011.14 | 103,193.25 | 295,381.10 | 2,462,183.92 |
| 3.本期减少金额 | | | | 13,094.68 | 13,094.68 |
| (1)处置或报废 | | | | 13,094.68 | 13,094.68 |
| 4.期末余额 | 20,297,787.84 | 3,851,195.01 | 901,111.65 | 2,600,835.60 | 27,650,930.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 39,594,083.42 | 2,154,511.44 | 903,511.42 | 3,139,839.35 | 45,791,945.63 |
| 2.期初账面价值 | 41,345,681.85 | 2,466,522.58 | 752,509.98 | 3,369,883.95 | 47,934,598.36 |

② 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 2022/6/30 | | | |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 16,774,750.63 | 1,010,722.30 | | 15,764,028.33 |
| 合计 | 16,774,750.63 | 1,010,722.30 | | 15,764,028.33 |

9. 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----|-------|----|----|
|----|-------|----|----|

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 6,283,732.00 | 312,370.90 | 6,596,102.90 |
| 2.本期增加金额 | | 265,486.73 | 265,486.73 |
| (1)购置 | | 265,486.73 | 265,486.73 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 6,283,732.00 | 577,857.63 | 6,861,589.63 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 1,220,118.27 | 303,376.83 | 1,523,495.10 |
| 2.本期增加金额 | 62,837.34 | 29,048.70 | 91,886.04 |
| (1)计提 | 62,837.34 | 29,048.70 | 91,886.04 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 1,282,955.61 | 332,425.53 | 1,615,381.14 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 5,000,776.39 | 245,432.10 | 5,246,208.49 |
| 2.期初账面价值 | 5,063,613.73 | 8,994.07 | 5,072,607.80 |

10.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

| 项目 | 2022/6/30 | | 2021/12/31 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 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 | 3,418,779.14 | 512,816.87 | 3,377,307.37 | 506,596.11 |
| 合计 | 3,418,779.14 | 512,816.87 | 3,377,307.37 | 506,596.11 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 411,245.48 | 207,207.42 |
| 可抵扣亏损 | 22,148,620.80 | 24,257,034.13 |
| 合计 | 22,559,866.28 | 24,464,241.55 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2022/6/30 | 2021/12/31 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2022年 | | 4,019,001.99 | |
| 2023年 | 5,410,935.56 | 5,410,935.56 | |
| 2024年 | 4,744,025.75 | 4,744,025.75 | |

| 年份 | 2022/6/30 | 2021/12/31 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 5,706,270.30 | 5,706,270.30 | |
| 2026 年 | 4,376,800.53 | 4,376,800.53 | |
| 2027 年 | 1,910,588.66 | | |
| 合计 | 22,148,620.80 | 24,257,034.13 | |

11.短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 抵押借款 | 16,300,000.00 | 19,300,000.00 |
| 合计 | 26,300,000.00 | 24,300,000.00 |

12.应付账款

①应付账款列示

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|-------|---------------|---------------|
| 采购材料款 | 23,919,598.55 | 16,842,433.98 |
| 应付工程款 | 1,795,544.00 | 3,292,531.61 |
| 合计 | 25,715,142.55 | 20,134,965.59 |

13.合同负债

合同负债情况

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|------------|--------------|
| 预收货款 | 923,332.83 | 1,012,285.95 |
| 合计 | 923,332.83 | 1,012,285.95 |

14.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,708,035.77 | 12,332,357.92 | 14,744,000.18 | 4,296,393.51 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | 674,340.69 | 674,340.69 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 6,708,035.77 | 13,006,698.61 | 15,418,340.87 | 4,296,393.51 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,083,807.55 | 11,383,811.69 | 13,810,755.15 | 3,656,864.09 |
| 二、职工福利费 | 286,100.00 | 384,435.41 | 384,435.41 | 286,100.00 |
| 三、社会保险费 | | 291,280.74 | 291,280.74 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 262,098.65 | 262,098.65 | |
| 2. 工伤保险费 | | 29,182.09 | 29,182.09 | |
| 3. 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 232,712.00 | 232,512.00 | 200.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 338,128.22 | 40,118.08 | 25,016.88 | 353,229.42 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 6,708,035.77 | 12,332,357.92 | 14,744,000.18 | 4,296,393.51 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险费 | | 651,456.46 | 651,456.46 | |
| 2、失业保险费 | | 22,884.23 | 22,884.23 | |
| 合计 | | 674,340.69 | 674,340.69 | |

15. 应交税费

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 787,455.65 | 379,685.85 |
| 土地使用税 | 37,064.31 | 57,462.38 |
| 房产税 | 105,931.05 | 142,248.61 |
| 城建税 | 49,855.63 | 28,522.27 |
| 企业所得税 | 229,510.05 | 386,681.79 |
| 教育费附加 | 21,366.70 | 12,223.83 |
| 地方教育费附加 | 14,244.48 | 8,149.22 |
| 水利基金 | 5,388.25 | 5,668.13 |
| 印花税 | 6,983.00 | 7,139.90 |
| 个人所得税 | 45,009.02 | 237,529.59 |
| 合计 | 1,302,808.14 | 1,265,311.57 |

16. 其他应付款

(1) 分类

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 417,538.94 | 651,820.56 |
| 合计 | 417,538.94 | 651,820.56 |

(2) 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|---------|------------|------------|
| 中介、咨询服务 | 246,540.08 | 346628.06 |
| 往来款 | 97,454.46 | 113861.62 |
| 其他 | 73,544.40 | 191,330.88 |
| 合计 | 417,538.94 | 651,820.56 |

17.其他流动负债

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 120,033.27 | 131,597.18 |
| 合计 | 120,033.27 | 131,597.18 |

18.递延收益

| 项目 | 2021/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2022/6/30 | 形成原因 |
|-----------------------|--------------|------|-----------|--------------|------------------------------|
| 合肥工业性固定资产投资 项目政府补助 | 172,360.00 | | 10,772.50 | 161,587.50 | 固定资产投资补贴 430,900.00 元 |
| 固定资产投资项目政府 补助 | 221,666.67 | | 10,000.00 | 211,666.67 | 固定资产投资补贴 400,000.00 元 |
| 金寨现代产业园工业项 目投资发展资金 | 1,778,716.80 | | 20,563.20 | 1,758,153.60 | 工业项目投资发展资金 2,056,320.00 元 |
| 合计 | 2,172,743.47 | | 41,335.70 | 2,131,407.77 | / |

注：政府补助明细情况详见附注五-38.政府补助。

19.股本

| 项目 | 2021/12/31 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 2022/6/30 | 持股比例（%） |
|-----|--------------|-------------|----|-----------|-------|-------|--------------|---------|
| | | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | | |
| 魏玉龙 | 8,371,580.00 | | | | | | 8,371,580.00 | 36.4 |
| 沈锟 | 4,132,920.00 | | | | | | 4,132,920.00 | 17.97 |
| 郑捷 | 1,685,000.00 | | | | | | 1,685,000.00 | 7.33 |
| 魏来 | 4,042,098.00 | | | | | | 4,042,098.00 | 17.57 |
| 周莉 | 2,186,895.00 | | | | 7,901 | 7,901 | 2,194,796.00 | 9.54 |

| 项目 | 2021/12/31 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 2022/6/30 | 持股比例（%） |
|------------------|---------------|-------------|----|-------|--------|--------|---------------|---------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | | |
| 朱其云 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 0.87 |
| 张永康 | 202,000.00 | | | | | | 202,000.00 | 0.88 |
| 罗宁 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 0.87 |
| 郑婷 | 165,000.00 | | | | | | 165,000.00 | 0.72 |
| 魏成 | 154,000.00 | | | | | | 154,000.00 | 0.67 |
| 其他自然人股东 (82名) | 1,660,507.00 | | | | -7,901 | -7,901 | 1,652,606.00 | 7.19 |
| 合计 | 23,000,000.00 | | | | 0 | 0 | 23,000,000.00 | 100 |

20.资本公积

| 项目 | 2021/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2022/6/30 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,945,831.54 | | | 3,945,831.54 |
| 其他资本公积 | 5,800,000.00 | | | 5,800,000.00 |
| 合计 | 9,745,831.54 | | | 9,745,831.54 |

21.盈余公积

| 项目 | 2021/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2022/6/30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,715,924.75 | | | 6,715,924.75 |
| 合计 | 6,715,924.75 | | | 6,715,924.75 |

22.未分配利润

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 25,829,677.74 | 19,531,348.30 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 25,829,677.74 | 19,531,348.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,165,342.23 | 7,400,889.45 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,102,560.01 |
| 应付普通股股利 | 3,450,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 25,545,019.97 | 25,829,677.74 |

23.营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|----|-----------|----|-----------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 50,157,895.03 | 34,167,668.42 | 43,775,240.33 | 27,613,249.96 |
| 其他业务 | 2,940,555.44 | 1,686,928.97 | 1,405,856.24 | 413,917.76 |
| 合计 | 53,098,450.47 | 35,854,597.39 | 45,181,096.57 | 28,027,167.72 |

(2) 主营业务收入构成（分产品）

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 智能仪表 | 29,426,229.91 | 17,928,578.59 | 28,684,659.35 | 17,054,117.65 |
| 其中软件收入 | 5,260,229.69 | 1,642,504.37 | 4,527,981.49 | 1,427,938.94 |
| 网联终端 | 970,398.18 | 457,528.94 | 1,065,614.81 | 497,156.62 |
| 控制单元 | 4,823,431.47 | 3,540,398.32 | 5,878,746.69 | 4,356,730.00 |
| 电驱动产品 | 7,077,330.40 | 6,377,946.71 | 1,652,748.01 | 1,437,188.17 |
| 云平台服务 | | | 312,264.14 | |
| 传感器及电器附件 | 7,851,579.69 | 5,854,715.44 | 6,174,393.17 | 4,267,358.40 |
| 矿用锂离子电源 | 8,925.38 | 8,500.42 | 6,814.16 | 699.12 |
| 合计 | 50,157,895.03 | 34,167,668.42 | 43,775,240.33 | 27,613,249.96 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 本期发生额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| 林德(中国)叉车有限公司 | 6,497,203.77 | 12.24 |
| 安徽合力股份有限公司 | 5,262,324.54 | 9.91 |
| 龙工(上海)叉车有限公司 | 3,465,097.35 | 6.53 |
| 安徽好运机械有限公司 | 2,521,160.33 | 4.75 |
| 龙工(江西)机械有限公司 | 2,081,888.05 | 3.92 |
| 合计 | 19,827,674.04 | 37.34 |

24.税金及附加

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 土地使用税 | 74,128.62 | 114,924.76 |
| 房产税 | 213,038.21 | 271,630.64 |
| 城建税 | 150,527.78 | 116,974.08 |
| 教育费附加 | 64,511.91 | 50,131.74 |
| 地方教育费附加 | 43,007.94 | 33,421.18 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 水利基金 | 29,658.15 | 27,058.69 |
| 印花税 | 20,296.44 | 12,298.22 |
| 车船使用税 | 360.00 | 360 |
| 合计 | 595,529.05 | 626,799.31 |

25.销售费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,863,399.09 | 1,605,193.01 |
| 物料消耗 | 824,721.95 | 261,539.08 |
| 业务招待费 | 393,990.54 | 311,234.41 |
| 差旅费 | 107,307.16 | 147,739.75 |
| 汽车费用 | 71,401.94 | 41,092.34 |
| 服务费 | 71,087.29 | 60,068.24 |
| 广告宣传费 | 28,301.88 | 32,269.92 |
| 折旧和摊销 | 23,067.39 | 29,245.38 |
| 办公费 | 14,346.58 | 14,783.85 |
| 运杂费 | | 398,743.88 |
| 其他 | 29,388.16 | 42,810.49 |
| 合计 | 3,427,011.98 | 2,944,720.35 |

26.管理费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 3,425,565.84 | 3,331,755.74 |
| 业务招待费 | 259,828.46 | 533,694.72 |
| 差旅费 | 41,705.28 | 57,409.01 |
| 办公费 | 150,930.04 | 89,663.36 |
| 汽车费用 | 64,032.60 | 94,270.29 |
| 运杂费 | 63,591.52 | 6,740.39 |
| 修理费 | 111,774.40 | 84,292.94 |
| 水电费 | 90,835.34 | 75,956.02 |
| 折旧费和摊销 | 931,719.92 | 1,272,905.06 |
| 质量成本 | 60,688.65 | 62,557.50 |
| 物料消耗 | 8,955.21 | 6,848.82 |
| 中介机构服务费 | 327,879.11 | 338,407.55 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 75,909.62 | 64,509.36 |
| 合计 | 5,613,415.99 | 6,019,010.76 |

27.研发费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,355,452.22 | 4,527,952.47 |
| 研发物料费 | 1,315,408.49 | 462,906.49 |
| 折旧、租赁费 | 318,741.36 | 72,699.23 |
| 设计、资料费 | 92,628.55 | 74,431.52 |
| 实验、试制费 | 252,857.45 | 23,204.21 |
| 工装、模具费 | 78,036.58 | 214,292.21 |
| 软件、专利费 | 13,005.00 | 16,145.10 |
| 差旅费 | 56,993.55 | 46,284.75 |
| 其他费用 | 101,979.05 | 134,843.65 |
| 合计 | 6,585,102.25 | 5,572,759.63 |

28.财务费用

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 517,665.91 | 348,160.04 |
| 减：利息收入 | 5,809.08 | 50,786.56 |
| 承兑汇票贴息 | 40,034.33 | 50,039.22 |
| 担保费 | 50,550.00 | 100,550.00 |
| 手续费 | 10,181.20 | 12,217.59 |
| 减：汇兑损益 | 489.83 | -6,869.75 |
| 合计 | 612,132.53 | 467,050.04 |

29.其他收益

| 产生其他收益的来源 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助计入 | 3,069,939.91 | 2,275,982.68 | 2,505,539.46 |
| 个税返还 | 232.18 | | 232.18 |
| 合计 | 3,070,172.09 | 2,275,982.68 | 3,069,939.91 |

注：明细情况详见附注五-38.政府补助。

30.信用减值损失

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 228,952.49 | 319,978.42 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----|------------|------------|
| 合计 | 228,952.49 | 319,978.42 |

31.资产减值损失

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 存货跌价损失 | 39,657.34 | |
| 合计 | 39,657.34 | |

32.营业外收入

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|-----------|-----------|---------------|
| (1)其他 | 14,882.67 | 48,014.94 | 14,882.67 |
| 合计 | 14,882.67 | 48,014.94 | 14,882.67 |

注：政府补助明细情况详见附注五-38.政府补助。

33.营业外支出

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| (1)滞纳金 | | 1,792.05 | |
| (2)罚款支出 | 1,990.14 | 1,050.00 | 1,990.14 |
| (3)固定资产报废损失 | 310.43 | | 310.43 |
| 合计 | 2,300.57 | 2,842.05 | 2,300.57 |

34.所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 335,826.25 | 178,709.57 |
| 递延所得税费用 | -6,220.76 | |
| 合计 | 329,605.49 | 178,709.57 |

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 3,224,805.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 483,720.85 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -222,592.44 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 74,858.40 |

| | |
|--------------------------------|-------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 研发费及残废人工工资加计扣除的影响 | -535,038.00 |
| 坏账核销的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 528,656.68 |
| 所得税费用 | 329,605.49 |

35.合并现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,474,410.86 | 1,357,439.54 |
| 其他营业外收入 | 14,882.67 | 48,014.94 |
| 利息收入 | 5,809.08 | 50,786.56 |
| 往来款项净流入 | 2,179,336.31 | 1,164,584.74 |
| 合计 | 4,674,438.92 | 2,620,825.78 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 付现管理费用 | 1,256,130.23 | 2,352,362.38 |
| 付现销售费用 | 1,540,545.50 | 1,310,281.96 |
| 银行手续费 | 10,181.20 | 12,217.59 |
| 营业外支出 | 1,990.14 | 2,842.05 |
| 往来款及其他 | 4,955,130.08 | 1,871,331.52 |
| 合计 | 7,763,977.15 | 5,549,035.50 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|------|-----------|------------|
| 担保费用 | 90,584.33 | 100,550.00 |
| 合计 | 90,584.33 | 100,550.00 |

36.合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 2,795,200.15 | 3,346,056.34 |
| 加：资产减值准备 | 268,609.83 | 155,688.42 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,462,183.92 | 1,854,366.09 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 无形资产摊销 | 91,886.04 | 65,337.36 |
| 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) | 310.43 | 1,760.65 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 607,760.41 | 455,579.79 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | 100,000.00 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -6,220.76 | -19,146.03 |
| 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) | -3,573,505.07 | -4,950,838.71 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -39,976,180.77 | -2,592,347.29 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 37,671,436.31 | 1,073,927.16 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 441,480.49 | -609,616.22 |
| 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 | 2,654,769.87 | 1,492,105.96 |
| 减: 现金的期初余额 | 4,880,843.49 | 4,650,495.60 |
| 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 | -2,226,073.62 | -3,158,389.64 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,654,769.87 | 1,492,105.96 |
| 其中: 库存现金 | 571.92 | 1,571.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,654,197.95 | 1,490,534.04 |
| 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 | 2,654,769.87 | 1,492,105.96 |

| 项目 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| 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 | | |

37.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------|---------------|---------|
| 固定资产 | 17,568,997.12 | |
| 其中：厂房 | 17,568,997.12 | 提供反担保抵押 |
| 无形资产 | 2,539,732.00 | |
| 其中：土地 | 2,539,732.00 | 提供反担保抵押 |
| 合计 | 20,108,729.12 | / |

38.政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

| 补助项目 | 种类(与资产相关/与收益相关) | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|-----------------|--------------|------|--------------|
| 收 2022 中国声谷专项政策补贴 | 与收益相关 | 2,007,000.00 | 其他收益 | 2,007,000.00 |
| 收合肥经信局政策补贴 | 与收益相关 | 371,700.00 | 其他收益 | 371,700.00 |
| 收 2022 年失业保险稳岗返还 | 与收益相关 | 66,522.00 | 其他收益 | 66,522.00 |
| 固定资产专项补助收入确认 (2022.01-2022.06) | 与收益相关 | 20,772.50 | 其他收益 | 20,772.50 |
| 收合肥科技局科技保险补贴 | 与收益相关 | 17,500.00 | 其他收益 | 17,500.00 |
| 软件退税 | 与收益相关 | 564,400.45 | 其他收益 | 564,400.45 |
| 收个人所得税手续费退款 | 与收益相关 | 232.18 | 其他收益 | 232.18 |
| 收失业保险稳岗返还 | 与收益相关 | 1,481.76 | 其他收益 | 1,481.76 |
| 企业扶持资金 | 与收益相关 | 20,563.20 | 其他收益 | 20,563.20 |
| 合计 | | 3,070,172.09 | | 3,070,172.09 |

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

| 补助项目 | 种类(与资产相关/与收益相关) | 期初余额 | 本期新增金额 | 本期结转计入损益或冲减相关成本的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目 |
|-------------------|-----------------|--------------|--------|--------------------|------|--------------|----------------------|
| 合肥工业性固定资产投资项目政府补助 | 与资产相关 | 172,360.00 | | 10,772.50 | | 161,587.50 | 其他收益 |
| 固定资产投资项目政府补助 | 与资产相关 | 221,666.67 | | 10,000.00 | | 211,666.67 | 其他收益 |
| 金寨现代产业园工业项目投资发展资金 | 与资产相关 | 1,778,716.80 | | 20,563.20 | | 1,758,153.60 | 其他收益 |
| 合计 | | 2,172,743.47 | | 41,335.70 | | 2,131,407.77 | |

附注六、合并范围的变更

子公司合肥协力汽车新能源技术有限公司已注销登记，本期不再将其纳入合并范围。

附注七、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 | |
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 六安市 | 六安市 | 制造业 | 97.00% | | 设立 |
| 合肥力英电子有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 系统开发 | 65.00% | | 设立 |
| 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 技术推广 | 55.00% | | 设立 |

合肥力英电子有限公司自2016年6月3日成立之日起至今未正式运营。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 3% | -52,251.71 | | -3,504,773.77 |

(3) 重要非全资子公司安徽江天云控技术股份有限公司的主要财务信息

| 项目 | 安徽江天云控技术股份有限公司 | |
|----------|----------------|---------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 5,193,508.30 | 3,330,138.71 |
| 非流动资产 | 36,016,168.22 | 37,481,899.66 |
| 资产合计 | 41,209,676.52 | 40,812,038.37 |
| 流动负债 | 33,075,591.15 | 30,945,666.28 |
| 非流动负债 | 1,758,153.60 | 1,778,716.80 |
| 负债合计 | 34,833,744.75 | 32,724,383.08 |
| 营业收入 | 2,910,936.39 | 2,944,221.62 |
| 净利润 | -1,741,723.52 | -2,758,126.35 |
| 综合收益总额 | -1,741,723.52 | -2,758,126.35 |
| 经营活动现金流量 | -548,156.97 | 3,992,731.74 |

2.在合营安排或联营企业中的权益

无。

附注八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此，本公司所承担的利率风险不重大。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

3. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

4. 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

附注九、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

公司实际控制人为作为一致行动人的魏玉龙和沈锬，合计持有公司股份54.37%。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1.

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 |
|--------------|---------------------------|
| 沈锬 | 本公司主要股东 |
| 周群 | 公司主要股东的直系亲属 |
| 周莉 | 公司财务总监、副总经理 |
| 魏来 | 本公司持有 5%以上的股东，公司主要股东的直系亲属 |
| 郑晨 | 公司董事会秘书 |
| 陕西金昆昊泽实业有限公司 | 持股 5%以上股东控制的公司 |

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

无。

(2) 关联租赁情况

无。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 魏玉龙、周群、周莉、安徽江天云控技术股份有限公司 | 9,300,000.00 | 2021-12-20 | 2022-12-21 | 否 |
| 魏玉龙、周群、周莉 | 10,000,000.00 | 2022-5-24 | 2023-5-24 | 否 |
| 魏玉龙、周群、周莉 | 10,000,000.00 | 2021-5-31 | 2022-5-30 | 否 |
| 魏玉龙、周群、周莉、安徽江天云控技术股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2022-5-13 | 2023-5-11 | 否 |

5. 关联方应收应付款项

本期无需披露的关联方应收应付款项。

附注十、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截止2022年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截止2022年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十二、其他重要事项

截止2022年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十三、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.应收账款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 22,604,461.46 | 24,479,523.28 |
| 1~2年 | 759,230.50 | 275,813.32 |
| 2~3年 | 202,453.32 | 195,673.56 |
| 3~4年 | 195,673.56 | 1,407,542.43 |
| 4~5年 | 1,396,512.43 | 98,277.99 |
| 5年以上 | 396,785.32 | 406,604.33 |
| 合计 | 25,555,116.59 | 26,863,434.91 |

（2）按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2022/6/30 | | | | 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 | 938,115.23 | 3.67 | 938,115.23 | 100 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,617,001.36 | 96.33 | 1,731,511.20 | 7.03 | 22,885,490.16 |
| 其中：逾期账龄组合 | 24,617,001.36 | 96.33 | 1,731,511.20 | 7.03 | 22,885,490.16 |
| 合计 | 25,555,116.59 | 100 | 2,669,626.43 | 10.45 | 22,885,490.16 |

（续表）

| 类别 | 2021/12/31 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 938,115.23 | 3.49 | 938,115.23 | 100 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 25,925,319.68 | 96.51 | 1,739,981.44 | 6.71 | 24,185,338.24 |
| 其中：逾期账龄组合 | 25,925,319.68 | 96.51 | 1,739,981.44 | 6.71 | 24,185,338.24 |
| 合计 | 26,863,434.91 | 100 | 2,678,096.67 | 9.97 | 24,185,338.24 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 2022-6-30 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 逾期账龄组合 | 24,617,001.36 | 1,731,511.20 | 7.03 |
| 合计 | 24,617,001.36 | 1,731,511.20 | 7.03 |

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 逾期账龄 | 2022-6-30 | | | 2021-12-31 | | |
|----------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 未逾期 | 22,247,016.77 | 578,201.17 | 2.6 | 21,576,827.99 | 539,420.70 | 2.5 |
| 逾期 1 年以内 | 909,446.44 | 90,926.63 | 10 | 3,010,920.60 | 270,982.85 | 9 |
| 逾期 1-2 年 | 294,582.19 | 73,657.59 | 25 | 294,129.54 | 73,532.39 | 25 |
| 逾期 2-3 年 | 242,491.51 | 109,123.47 | 45 | 223,097.73 | 100,393.98 | 45 |
| 逾期 3-4 年 | 219,297.73 | 175,435.62 | 80 | 323,461.50 | 258,769.20 | 80 |
| 逾期 4 年以上 | 704,166.72 | 704,166.72 | 100 | 496,882.32 | 496,882.32 | 100 |
| 合计 | 24,617,001.36 | 1,731,511.20 | 7.03 | 25,925,319.68 | 1,739,981.44 | 6.71 |

(3) 单项计提

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 山东雷鸣重工股份有限公司 | 938,115.23 | 938,115.23 | 100.00 | 已诉讼，对方公司财务状况恶化 |
| 合计 | 938,115.23 | 938,115.23 | 100.00 | |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|-----------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 逾期账龄组合 | 2,678,096.67 | 14,629.76 | | 23,100.00 | | 2,669,626.43 |
| 合计 | 2,678,096.67 | 14,629.76 | | 23,100.00 | | 2,669,626.43 |

(5) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

| | |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 23,100.00 |
|-----------|-----------|

其中重要的应收账款核销情况：

| 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 | 款项是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 上海田意环保科技有限公司 | 销售货款 | 23,100.00 | 企业破产 | 总经理批准核销 | 否 |
| 合计 | / | 23,100.00 | / | / | / |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
|------------------|--------------|--------------------|------------|
| 林德(中国)叉车有限公司 | 3,435,833.59 | 13.44 | 89,331.67 |
| 安徽合力股份有限公司 | 1,797,889.41 | 7.04 | 46,745.12 |
| 凯傲宝骊（江苏）叉车有限公司 | 1,536,131.60 | 6.01 | 39,939.42 |
| 杭叉集团股份有限公司 | 1,518,743.90 | 5.94 | 39,487.34 |
| 海斯特美科斯叉车（浙江）有限公司 | 1,364,897.03 | 5.34 | 35,487.32 |
| 合计 | 9,653,495.53 | 37.78 | 250,990.87 |

2.其他应收款

| 项目 | 2022/6/30 | 2021/12/31 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 30,533,738.27 | 26,790,702.95 |
| 合计 | 30,533,738.27 | 26,790,702.95 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2022-6-30 | 2021-12-31 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 4,642,146.19 | 6,056,309.96 |
| 1~2年 | 5,689,209.53 | 10,027,206.79 |
| 2~3年 | 9,990,907.24 | 6,447,230.55 |
| 3~4年 | 6,447,230.55 | 4,275,191.72 |
| 4~5年 | 3,791,542.55 | 1,777.05 |
| 合计 | 30,561,036.06 | 26,807,716.07 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2022-6-30 | 2021-12-31 |
|------|-----------|------------|
|------|-----------|------------|

| 款项性质 | 2022-6-30 | 2021-12-31 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 30,125,187.41 | 26,421,695.59 |
| 代扣代付款 | 202,788.43 | 237,448.75 |
| 备用金 | 233,060.22 | 84,960.19 |
| 其他 | | 63,611.54 |
| 合计 | 30,561,036.06 | 26,807,716.07 |
| 减：坏账准备 | 27,297.79 | 17,013.12 |
| 净额 | 30,533,738.27 | 26,790,702.95 |

③坏账准备计提情况

| 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) | |
| 2021年12月31日余额 | 5,142.55 | 11,870.57 | - | 17,013.12 |
| 2021年12月31日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 16,623.51 | -6,338.84 | | 10,284.67 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 21,766.06 | 5,531.73 | | 27,297.79 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 17,013.12 | 10,284.67 | | | | 27,297.79 |
| 合计 | 17,013.12 | 10,284.67 | | | | 27,297.79 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|----|---------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|-----|---------------|---|-------|----------|
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 往来款 | 28,811,997.48 | 1年以内 3,000,828.46, 1-2年 5,591,799.98, 2-3年 9,980,595.94, 3-4年 6,447,230.55, 4-5年 3,791,542.55 | 94.28 | |
| 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 | 往来款 | 500,000.00 | 1年以内 | 1.64 | |
| 安徽火柴装饰工程有限公司 | 往来款 | 150,000.00 | 1年以内 | 0.49 | 3,900.00 |
| 通标标准技术服务（上海）有限公司 | 往来款 | 146,280.00 | 1年以内 | 0.48 | 3,803.28 |
| 安徽江天云控文化传媒有限公司 | 往来款 | 136,352.16 | 1年以内 53,014.76, 1-2年 83,337.4 | 0.45 | |
| 合计 | / | 29,744,629.64 | | 97.34 | 7,703.28 |

3. 长期股权投资

| 项目 | 2022/6/30 | | | 2021/12/31 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 30,850,000.00 | | 30,850,000.00 | 30,950,000.00 | | 30,950,000.00 |
| 合计 | 30,850,000.00 | | 30,850,000.00 | 30,950,000.00 | | 30,950,000.00 |

对子公司投资

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|------|------------|---------------|----------|----------|
| 安徽江天云控技术股份有限公司 | 29,200,000.00 | | | 29,200,000.00 | | |
| 合肥协力汽车新能源技术有限责任公司 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | |
| 安徽麦格米特电驱动技术有限公司 | 1,650,000.00 | | | 1,650,000.00 | | |
| 合计 | 30,950,000.00 | | 100,000.00 | 30,850,000.00 | | |

注：合肥协力汽车新能源技术有限责任公司已注销登记

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 43,485,665.66 | 28,463,797.42 | 43,579,652.71 | 27,462,206.91 |
| 其他业务 | 1,282,115.40 | 462,660.16 | 868,767.78 | 164,168.63 |
| 合计 | 44,767,781.06 | 28,926,457.58 | 44,448,420.49 | 27,626,375.54 |

(2) 主营业务收入构成（分产品）

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|----|-----------|----|-----------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| 项目 | 2022年1-6月 | | 2021年1-6月 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 智能仪表 | 29,169,712.20 | 17,919,541.76 | 28,684,659.35 | 17,054,117.65 |
| 其中软件收入 | 5,260,229.69 | 1,642,504.37 | 4,527,981.49 | 1,427,938.94 |
| 网联终端 | 970,398.18 | 457,528.94 | 1,065,614.81 | 497,156.62 |
| 控制单元 | 4,823,431.47 | 3,540,398.32 | 5,878,746.69 | 4,356,730.00 |
| 电驱动产品 | 1,644,541.93 | 1,616,210.98 | 1,463,974.55 | 1,286,844.24 |
| 云平台服务 | | | 312,264.14 | |
| 传感器及电器附件 | 6,868,656.50 | 4,921,617.00 | 6,174,393.17 | 4,267,358.40 |
| 矿用锂离子电源 | 8,925.38 | 8,500.42 | | |
| 合计 | 43,485,665.66 | 28,463,797.42 | 43,579,652.71 | 27,462,206.91 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 本期发生额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| 林德(中国)叉车有限公司 | 6,497,203.77 | 14.51 |
| 安徽合力股份有限公司 | 5,262,324.54 | 11.75 |
| 龙工(上海)叉车有限公司 | 3,465,097.35 | 7.74 |
| 安徽好运机械有限公司 | 2,521,160.33 | 5.63 |
| 龙工(江西)机械有限公司 | 2,081,888.05 | 4.65 |
| 合计 | 19,827,674.04 | 44.29 |

附注十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -310.43 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,505,771.64 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,582.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 2,518,043.31 | |
| 减：所得税影响数 | 377,706.50 | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 2,140,336.81 | |
| 其中：影响少数股东损益 | 2,849.47 | |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润合计 | 2,137,487.35 | |

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/股) | |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 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 | 4.86 | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.58 | 0.04 | 0.05 |

附注十五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已经董事会于2022年8月22日批准。

董事长：魏玉龙

合肥协力仪表控制技术股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

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）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：

安徽省合肥市高新区柏堰科技园石楠路9号公司证券部办公室。