



伟泰科技

NEEQ : 839874

常州伟泰科技股份有限公司
Well-Tech Technologies (Changzhou) Co.,Ltd.



半年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	134

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。

公司负责人酆东兵、主管会计工作负责人林毅及会计机构负责人（会计主管人员）陆海燕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内容的真实性、准确性和完整性	<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
宏观政策变动风险	公司所属行业为通用设备制造行业，其产品能够广泛应用于轨道交通、半导体、医疗、环保和新能源、金融和安保、通信和电力、工业等领域。通用设备制造行业是国民经济的基础性行业，国家针对通用设备制造行业的产业政策涉及广泛，宏观调控政策对通用设备制造行业产生一定的影响。且下游领域也与国家宏观调整政策密切相关，深受政策调控的影响，若国家对上述领域的政策发生变动，将会对市场需求产生影响，进而对公司的生产经营产生影响。
全球经济波动风险	通用设备制造行业的景气度与宏观经济及全球产业的整体发展状况存在较为紧密的联系，统计数据显示，在宏观经济向好的年度，行业的景气度亦较高。我国已逐渐成为全球通用设备制造行业的主要生产基地，受全球经济环境变化的影响日趋明显。若未来全球经济出现较大波动，将对包括公司在内的通用设备制造行业造成不利影响。
核心人员扩充及人力资源成本上升风险	公司的客户绝大多数是国际知名公司，目前公司已配备了研发、营销、管理方面的国际化人才，尤其是中高级管理人员都具备一定的国际视野和全球思维，但随着公司业务规模的扩大，公司需要不断充实优秀人才队伍，而招聘高水平、高素质人才需要付出

	较高的代价,同时新加盟公司的人才对公司的认同也需要一定的时间,对公司文化的认识也不尽相同,从而会增加人力资源管理的难度,并造成人力资源成本的上升。
市场、客户集中的风险	2022年半年度,公司及其子公司对前五名客户的销售额占当期销售总额的比例较高。尽管公司与前五名销售客户保持长期稳定的合作关系,仍可能存在市场和客户集中的风险。
主要原材料价格波动风险	公司生产用原材料主要为金属采购件、各种规格的钢板、铝板、型材以及化学品等。2022年半年度,公司的主营业务成本中原材料占比较高,若原材料价格受宏观经济形势、市场供需关系、技术进步等因素的影响而产生波动,将对公司产品的生产成本、毛利率等产生较大影响,进而影响公司的生产经营。
汇率波动的风险	2022年半年度,公司出口收入占整体收入的比例为67.63%。公司出口产品主要采用欧元、美元、瑞郎、匈牙利福林等外币进行定价,汇率波动将对公司营业收入及毛利率等造成一定的影响,进而影响公司的利润总额。此外,法国伟泰和鸿泰康两家国外子公司记账本位币分别为欧元和匈牙利福林,汇率波动将会产生一定的外币财务报表折算差额,进而影响归属于母公司的股东的综合收益。
应收账款占比较高和经营现金流波动较大风险	2022年6月30日,应收账款余额占总资产的比例为15.47%。尽管公司的下游客户与公司合作时间较长且信誉良好、回款及时,但仍存在应收账款不能及时收回的风险,进而影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量,给公司的营运资金带来一定压力,从而对公司的经营现金流及偿债能力产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、伟泰科技	指	常州伟泰科技股份有限公司
伟泰电子、有限公司	指	常州市伟泰电子科技有限公司，系公司前身
天津伟泰	指	天津市伟泰轨道交通装备有限公司，系公司全资子公司
龙星工业	指	常州市龙星工业自动化系统有限公司，系公司全资子公司，原名称为常州市龙星软件有限公司
法国伟泰	指	WELL TECH EUROPE EURL（伟泰欧洲投资公司），系公司全资子公司
鸿泰康	指	HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.（匈牙利鸿泰康有限公司），系 WELL TECH EUROPE EURL（伟泰欧洲投资公司）全资子公司
伟泰智能	指	常州伟泰智能制造有限公司，系公司全资子公司
伟泰先进	指	江苏伟泰先进制造科技有限公司,系公司全资子公司
股东大会	指	常州伟泰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州伟泰科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州伟泰科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期	指	2022年半年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	常州伟泰科技股份有限公司公司章程
报告、本报告、年度报告	指	常州伟泰科技股份有限公司 2022年半年度报告
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州伟泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Well-Tech Technologies (Changzhou) Co.,Ltd WELL TECH
证券简称	伟泰科技
证券代码	839874
法定代表人	酆东兵

二、 联系方式

董事会秘书姓名	曹红辉
联系地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路1号
电话	0519-85967018
传真	0519-85967050
电子邮箱	emily.cao@well-tech-china.com
公司网址	www.well-tech-china.com
办公地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路1号
邮政编码	213125
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	江苏省常州市新北区薛家镇富强路1号董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年3月28日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-通用零部件制造（C348）-其他通用零部件制造（C3489）
主要产品与服务项目	从事轨道交通设备、医疗影像设备、半导体设备、工业机械装备、环保新能源设备制造等行业领域零部件制造及其装配集成装置研发设计、生产制造和销售服务。
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）	58,680,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（酆东兵、张新联、杨建军、林毅），一致行动人为（酆东兵、张新联、杨建军、林毅）

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	913204007473425196	否
注册地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路1号	否
注册资本(元)	58,680,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	220,837,931.87	248,867,465.74	-11.26%
毛利率%	32.73%	30.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,686,308.24	12,042,056.28	171.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,203,275.65	9,078,514.95	254.72%
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）	15.82%	6.61%	-
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）	15.59%	4.98%	-
基本每股收益	0.56	0.21	166.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	533,876,508.28	575,458,152.19	-7.23%
负债总计	326,290,215.62	381,595,497.18	-14.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	207,586,292.66	193,862,655.01	7.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.54	3.30	7.27%
资产负债率%（母公司）	45.77%	50.96%	-
资产负债率%（合并）	61.12%	66.31%	-
流动比率	1.25	1.18	-
利息保障倍数	11.43	6.77	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	48,281,922.99	33,130,292.50	45.73%
应收账款周转率	1.94	1.92	-
存货周转率	1.82	2.04	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.23%	16.62%	-
营业收入增长率%	-11.26%	22.70%	-
净利润增长率%	171.43%	23.10%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	16,740.11
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	545,737.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-339,455.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,686.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,049.44
非经常性损益合计	518,758.64
减：所得税影响数	35,726.05
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	483,032.59

三、 补充财务指标

适用 不适用

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、 业务概要

商业模式

公司的商业模式是以定制化经营模式为主,业务采取“按需定制、以销定产”的经营模式。公司已经形成了自身独特的商业模式,公司致力于为国际领先的装备制造企业提供服务,信用良好、合作黏度高的欧、美、日企业客户建立长期合作关系,重点关注 5-10 年及 10 年以上的长期合作伙伴。通过对不同的行业布局、区域布局,在华东、华北以及东欧地区贴近客户建立生产基地,积极响应客户需求,通过公司自身的技术优势、信息化管理优势、独立成本核算优势形成自身独特的、同行难以效仿的商业模式,与同行形成差异化竞争。

1.定制化经营模式

公司业务采取“按需定制、以销定产”的经营模式,根据不同客户的特殊需求,设计开发出适合客户具体情况及特殊需求的钣金结构件产品,并负责所需产品的采购、集成、调试以及技术服务。定制化的经营模式决定了伟泰科技先获得客户的订单,再完成采购、生产、销售等环节。公司产品面向国际和国内销售,销售模式为直销,即客户直接下达订单,产品直接交付客户。公司一般与客户建立长期合作关系,合作模式通常为合作框架协议。在销售过程中,公司首先需要通过客户体系认证;纳入客户的合格供应商体系后,在“合约制造”业务模式下公司为客户提供多品种、多批次、小批量的产品。

2.销售模式

公司采用直接销售的模式,不存在经销的情形。公司开拓新客户主要通过拜访目标客户、老客户推荐、参与客户招投标、参加行业展会等方式进行。目前客户主要为轨道交通、医疗影像、半导体、工业机械等设备制造领域的全球知名企业,客户在对公司的管理、制造、研发等多个环节进行综合审核合格后与公司建立合作关系并签订框架协议,按需下达交货订单。公司产品销售网络覆盖国内各大区域,境外遍布法国、美国、日本、匈牙利、西班牙、加拿大、新加坡等多个国家和地区。

3.采购模式

公司设置了独立的供应商开发和独立的物料采购部门。在供应商开发阶段,根据不同的产品类别优选供应商,对大额采购使用自行开发的电子竞价系统。在日常采购订单管理中,公司使用自行开发的 ERP 系统,按照公司设定的运营原则、依据不同的采购零件和不同的交货周期,按照客户订单设置所需的采购批量。公司每个季度定期根据交货及时率、质量合格率、服务水平以及价格优势对供应商进行业绩评估,对重点供应商进行重点培育,并优选为长期合作伙伴,对不能满足要求且不具备相应能力的供应商实行有计划的淘汰机制,对关键物料实行双供应商策略,保障供应链的安全性。

4.生产模式

公司的生产组织模式为“按需生产、以销定产”。公司绝大部分产品和核心工序均为公司自制,极少部分特殊专有序号如电镀需到政府许可的供应商处加工。在具体的生产管理控制中,公司使用自主开发的 ERP 生产模块,根据客户订单要求的交货时间和交货数量安排生产计划,下达车间订单,每个车间订单都会生成相应制品独一无二的电子流程单。生产部根据此电子流程单,利用公司自主开发的可移动二维码扫描系统,实时追踪每个在制品所处的生产工序和完成状态,实现前道工序和后道工序的有序衔接,极大程度减少了等待时间,实现了高效的生产管理过程。在生产过程中,公司在现场质量监察和工艺环节为员工配备了平板电脑,通过扫描电子流程单上的二维码,随时随地监督和察看结构件的图纸和工艺路线,在车间实现了无纸化的作业流程,对产品技术变更实现了有效管理,有效降低了差错率。

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

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司按照年度经营目标，坚持以市场需求为导向，围绕公司发展战略规划，挖掘发展机遇，保持了稳健的经营发展。公司着力于主营业务拓展，积极探索新的业务机会，在重点挖掘已有客户新业务的同时也开发了一批新客户，努力拓展市场份额，增强企业核心竞争力，提高服务质量和效率，从而提升客户的满意度，基本实现预期经营计划。

报告期内，公司实现营业收入 220,837,931.87 元，比去年同期下降 11.26%；归属于母公司的净利润 32,686,308.24 元，比去年同期上升 171.43%；截至 2022 年 6 月 30 日，公司总资产 533,876,508.28 元，比上年年末下降 7.23%；净资产 207,586,292.66 元，比上年年末增加 7.08%；资产负债率 61.12%，比上年年末下降 5.19 个百分点。

(二) 行业情况

公司是为先进装备行业提供配套解决方案的制造服务商，主要为轨道交通设备、医疗影像设备、半导体设备、工业机械设备等行业领域提供结构组件，并为其装配集成装置提供研发设计、制造和销售服务。公司现有产品生产制造环节多样，具有通用设备零部件制造的属性，公司所属行业为“C3489 其他通用零部件制造”。

近年来，该行业整体呈现增长趋势，行业转型升级加速，进口替代和出口有效实现提速；同时，行业下游市场的轨道交通、医疗影像、半导体、工业机械领域协同发力，推动整个供应链市场需求持续增长。轨道交通领域的高速列车、城市轨道交通持续发展，带动轨道交通零部件市场需求持续增长；升级换代和进口替代成为中国的高端医疗器械产品带来广阔的发展空间；半导体领域增长势头强劲，进口替代空间巨大；工业机械领域的数控机床行业、高空作业平台等行业持续增长。

(三) 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	141,899,705.72	26.58%	143,385,478.70	24.92%	-1.04%
应收票据	8,146,791.36	1.53%	11,998,074.68	2.08%	-32.10%
应收账款	82,576,381.93	15.47%	117,688,718.29	20.45%	-29.83%
交易性金融资产	474,407.00	0.09%	2,303,531.90	0.40%	-79.41%
应收款项融资	32,202.31	0.01%	19,000.00	0.00%	69.49%
预付款项	7,677,924.71	1.44%	4,818,149.17	0.84%	59.35%
存货	83,261,058.04	15.60%	79,674,813.75	13.85%	4.50%
一年内到期的非流动资产	-	0.00%	1,076,923.00	0.19%	-100.00%
固定资产	57,453,654.80	10.76%	48,866,729.90	8.49%	17.57%
在建工程	39,706,234.14	7.44%	38,561,160.20	6.70%	2.97%
使用权资产	65,977,695.52	12.36%	77,263,200.04	13.43%	-14.61%
短期借款	74,787,948.60	14.01%	86,190,557.62	14.98%	-13.23%
交易性金融负债	651,628.50	0.12%	-	0.00%	-

应付票据	40,697,381.70	7.62%	37,865,492.38	6.58%	7.48%
应付账款	107,278,006.56	20.09%	136,897,091.16	23.79%	-21.64%
其他流动负债	8,014,309.70	1.50%	11,873,284.39	2.06%	-32.50%
租赁负债	55,536,210.48	10.40%	58,277,924.75	10.13%	-4.70%
长期应付款	-	0.00%	1,976,796.48	0.34%	-100.00%
递延所得税负债	71,161.05	0.01%	345,529.79	0.06%	-79.41%
其他综合收益	-1,917,644.66	-0.36%	-558,974.07	-0.10%	-243.07%

资产负债项目重大变动原因:

- (1) 应收票据: 期末应收票据金额较年初减少3,851,283.32元, 下降比例32.10%, 主要系报告期内部分银行承兑汇票已经到期承兑所致。
- (2) 应收账款: 期末应收账款金额较年初减少35,112,336.36元, 下降比例29.83%, 主要系报告期内营业收入减少所致。
- (3) 交易性金融资产: 期末交易性金融资产金额较年初减少1,829,124.90元, 下降比例79.41%, 主要系报告期末未到期的远期结售汇合约数减少所致。
- (4) 应收款项融资: 期末应收款项融资金额较年初增加13,202.31元, 增长比例69.49%, 主要系报告期末持有的未到期银行承兑汇票增加所致。
- (5) 预付款项: 期末预付款项金额较年初增加2,859,775.54元, 增长比例59.35%, 主要系报告期内预付原材料款项增加所致。
- (6) 一年内到期的非流动资产: 期末一年内到期的非流动资产金额较年初减少1,076,923.00元, 下降比例100.00%, 主要系报告期内融资租赁到期, 保证金与欠付融资租赁款互抵减少所致。
- (7) 交易性金融负债: 期末交易性金融负债金额较年初增加651,628.50元, 主要系报告期末未到期的期权外汇合约约定的交割汇率低于市场远期结售汇汇率所致。
- (8) 其他流动负债: 期末其他流动负债金额较年初减少3,858,974.69元, 下降比例32.50%, 主要系报告期内收取并背书的期末未终止确认的银行承兑汇票减少所致。
- (9) 长期应付款: 期末长期应付款金额较年初减少1,976,796.48元, 下降比例100.00%, 主要系报告期内偿还部分融资租赁款所致。
- (10) 递延所得税负债: 期末递延所得税负债金额较年初减少274,368.74元, 下降比例79.41%, 主要系报告期末未到期的远期结售汇合约数减少, 应纳税暂时性差异金额减少所致。
- (11) 其他综合收益: 期末其他综合收益金额较年初减少1,358,670.59元, 下降比例243.07%, 主要系报告期内境外子公司外币报表折算差额变动所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	220,837,931.87	-	248,867,465.74	-	-11.26%
营业成本	148,558,776.77	67.27%	173,488,656.04	69.71%	-14.68%
毛利率	32.73%	-	30.29%	-	-
销售费用	2,799,094.42	1.27%	5,260,679.34	2.11%	-46.79%
管理费用	21,573,373.02	9.77%	22,618,721.24	9.09%	-4.62%
研发费用	8,634,916.57	3.91%	22,460,335.33	9.03%	-61.55%

财务费用	-1,191,613.83	-0.54%	5,704,785.36	2.29%	-120.89%
信用减值损失	1,356,536.66	0.61%	-1,616,511.98	-0.65%	183.92%
投资收益	549,396.15	0.25%	-519,079.63	-0.21%	205.84%
公允价值变动收益	-2,480,753.40	-1.12%	2,678,509.40	1.08%	-192.62%
资产处置收益	57,791.58	0.03%	-35,416.66	-0.01%	263.18%
营业利润	37,773,233.23	17.10%	17,719,580.05	7.12%	113.17%
营业外收入	227,405.86	0.10%	106,522.56	0.04%	113.48%
营业外支出	42,770.35	0.02%	127,697.52	0.05%	-66.51%
净利润	32,686,308.24	14.80%	12,042,056.28	4.84%	171.43%

项目重大变动原因:

- (1) 销售费用: 2022年上半年销售费用较2021年上半年减少2,461,584.92元, 下降比例46.79%, 主要系报告期内职工薪酬、业务招待费减少所致。
- (2) 研发费用: 2022年上半年研发费用较2021年上半年减少13,825,418.76元, 下降比例61.55%, 主要系低温磷酸铁锂电池自由模组轨道交通车辆应用研发项目终止, 相应研发费用减少所致。
- (3) 财务费用: 2022年上半年财务费用较2021年上半年减少6,896,399.19元, 下降比例120.89%, 主要系报告期内因汇率波动引起汇兑损益变化影响所致。
- (4) 信用减值损失: 2022年上半年信用减值损失较2021年上半年减少2,973,048.64元, 下降比例183.92%, 主要系报告期内计提应收账款坏账准备减少所致。
- (5) 投资收益: 2022年上半年投资收益较2021年上半年增加1,068,475.78元, 增长比例205.84%, 主要系报告期内远期结售汇合约到期交割, 投资收益增加所致。
- (6) 公允价值变动收益: 2022年上半年公允价值变动收益较2021年上半年减少5,159,262.80元, 下降比例192.62%, 主要系报告期内远期结售汇合约到期交割, 收益结转至投资收益所致。
- (7) 资产处置收益: 2022年上半年资产处置收益较2021年上半年增加93,208.24元, 增长比例263.18%, 主要系报告期内处置非流动资产收益增加所致。
- (8) 营业利润: 2022年上半年营业利润较2021年上半年增加20,053,653.18元, 增长比例113.17%, 主要系报告期内销售费用、管理费用、财务费用共同减少所致。
- (9) 营业外收入: 2022年上半年营业外收入较2021年上半年增加120,883.30元, 增长比例113.48%, 主要系报告期内核销无需支付的款项增加所致。
- (10) 营业外支出: 2022年上半年营业外支出较2021年上半年减少84,927.17元, 下降比例66.51%, 主要系报告期内报废损失减少所致。
- (11) 净利润: 2022年上半年净利润较2021年上半年增加20,644,251.96元, 增长比例171.43%, 主要系报告期内营业利润增加所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	218,586,898.38	247,154,978.05	-11.56%
其他业务收入	2,251,033.49	1,712,487.69	31.45%
主营业务成本	147,551,135.45	173,080,764.66	-14.75%
其他业务成本	1,007,641.32	407,891.38	147.04%

按产品分类分析:

适用 不适用

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	71,478,245.04	53,512,369.04	25.13%	-33.22%	-37.82%	5.53%
国外	149,359,686.83	95,046,407.73	36.36%	5.31%	8.72%	-2.00%

收入构成变动的原因:

(1)	主营业务收入 2022 年上半年较 2021 年上半年减少 28,568,079.68 元, 下降比例 11.56%, 主要系报告期内上海地区受新冠疫情影响, 物流停滞所致。
(2)	其他业务收入 2022 年上半年较 2021 年上半年增加 538,545.81 元, 增长比例 31.45%, 主要系报告期内材料销售较上期增加所致。
(3)	内销毛利率 2022 年上半年较 2021 年上半年增长 5.53%, 主要系报告期内低毛利率的产品销售减少所致。

3、现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	48,281,922.99	33,130,292.50	45.73%
投资活动产生的现金流量净额	-8,630,079.37	-19,398,901.46	55.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,898,031.57	8,874,634.98	-605.91%

现金流量分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额 经营活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是: 报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 51,643,649.89 元, 购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 57,937,694.39 元, 支付给职工以及为职工支付的现金同比减少 8,323,717.84 元, 支付其他与经营活动有关的现金同比减少 9,708,418.25 元所致。
(2) 投资活动产生的现金流量净额 投资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是: 报告期内支付其他与投资活动有关的现金同比减少 7,668,419.43 元, 取得投资收益收到的现金同比增加 1,792,674.39 元, 投资所支付的现金同比减少 1,810,000.00 元所致。
(3) 筹资活动产生的现金流量净额 筹资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是: 报告期内取得借款收到的现金同比减少 18,064,598.24 元, 收到其他与筹资活动有关的现金同比减少 9,410,000.00 元, 偿还债务支付的现金同比增加 8,774,257.04 元, 派发现金红利同比增加 17,604,000.00 元所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	子公司	通用零部件的研发、制造与销售	关联	公司发展需要	50,000,000.00	78,885,974.70	8,343,332.71	7,578,189.25	- 3,130,125.34
常州市龙星工业自动化系统有限公司	子公司	工业自动化设备的研发、制造与销售；计算机软件的开发、销售、技术服务	关联	公司发展需要	20,000,000.00	14,877,671.57	-29,703,541.76	395,627.44	- 1,992,182.45
江苏伟泰先进制造科技有限公司	子公司	通用零部件的研发、制造与销售	关联	公司发展需要	15,000,000.00	5,055,141.67	5,054,841.67	-	-132.33
常州伟泰智能制造有限公司	子公司	通用零部件的研发、制造与销售	关联	公司发展需要	15,000,000.00	22,461,184.60	2,224,053.25	18,383,115.37	-276,846.24
WELL TECH EUROPE EURL	子公司	投资和咨询服务	关联	公司发展需要	200,000.00 欧元	32,984,301.04	32,525,782.19	-	-139,514.27
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.	子公司	通用零部件的研发、制造与销售	关联	公司发展需要	47,000,000.00 匈牙利福林	21,693,913.99	939,572.10	18,955,355.69	-198,351.92
常州森彩新材料科技有限公司	参股公司	新材料技术研发；工业自动化设备、机械零部件的研	无关联	公司发展需要	3,061,224.00	637,803.55	588,043.53	74,916.80	-458,351.45

		发、制造与销售； 纺织产品生产与销售							
焊联工业互联网有限公司	参股公司	软件开发及技术服务	无关联	公司发展需要	50,000,000.00	5,232,133.86	2,792,267.31	1,716,283.17	- 1,247,295.94
江苏众享金联科技有限公司	参股公司	区块链技术研发及应用	无关联	公司发展需要	10,554,021.00	11,503,078.31	8,342,934.85	2,732,112.20	- 2,403,726.87
微观（天津）科技发展有限公司	参股公司	计算机网络技术、 数据处理技术、 电子信息技术开发、 转让、咨询服务	无关联	公司发展需要	25,000,000.00	10,246,649.89	1,656,425.32	878,875.34	38,465.74

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

公司注重积极承担社会责任,维护职工的合法权益,诚心对待供应商及客户等利益相关者。报告期内,公司遵纪守法,合规经营,依法纳税,在追求经济效益保护股东利益的同时,充分地尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金,成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境,促进员工的发展。公司通过推动科技进步,为社会创造财富,带动和促进当地经济发展,缴纳的税收为当地的发展做出了直接贡献。

十二、 评价持续经营能力

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立,具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在财务管理、会计核算、风险控制等各项重大内部控制运行方面良好,主要经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司主要从事半导体设备、轨道交通设备、医疗影像设备、高端工业机械装备等行业专用机械设备数控钣金结构件及其装配集成装置的研发设计、加工制造和销售。公司2022年上半年度实现营业收入220,837,931.87元,实现净利润32,686,308.24元,实现经营活动现金流量净额48,281,922.99元。2022年上半年度公司的主营业务和商业模式将不会发生重大变化,销售渠道稳定,原材料供应充足,现金流量平衡并能够满足公司的发展需求,具备较好的发展前景。综上所述,公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,持续经营能力保持稳定。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1.宏观政策变动风险

公司所属行业为通用设备制造行业,其产品能够广泛应用于轨道交通、半导体、医疗通信和电力、工业机械等领域。通用设备制造行业是国民经济的基础性行业,国家针对通用设备制造行业的产业政策涉及广泛,宏观调控政策对通用设备制造行业产生一定的影响。且下游领域也与国家宏观调整政策密切相关,深受政策调控的影响,若国家对上述领域的政策发生变动,将会对市场需求产生影响,进而对公司的生产经营产生影响。

应对措施:密切关注行业政策的变化,抓住机遇,适时调整公司产业布局、产品结构,积极应对行业政策变化引起的风险。

2.全球经济波动风险

通用设备制造行业的景气度与宏观经济及全球产业的整体发展状况存在较为紧密的联系,统计数据显示,在宏观经济向好的年度,行业的景气度亦较高。我国已逐渐成为全球通用设备制造行业的主要生产基地,受全球经济环境变化的影响日趋明显。若未来全球经济出现较大波动,将对包括公司在内的通用设备制造行业造成不利影响。

应对措施:为减少上述风险可能给公司带来的经济损失,公司持续注重研发创新,以提高公司竞争实力,紧盯全球经济形势及行业发展趋势,根据市场需求变化及时调整,用高附加值产品代替低附加值产品以提升盈利能力。

3.核心人员扩充及人力资源成本上升风险

公司的客户绝大多数是国际知名公司,目前公司已配备了研发、营销、管理方面的国际化人才,尤其是中高级管理人员都具备一定的国际视野和全球思维,但随着公司业务规模的扩大,公司需要不断充实优秀人才队伍,而招聘高水平、高素质人才需要付出较高的代价,同时新加盟公司的人才对公司的认同也需要一定的时间,对公司文化的认识也不尽相同,从而会增加人力资源管理的难度,并造成人力资源成本的上升。

应对措施:针对以上风险,公司不断完善内部治理和管理流程,为专业技术人员制定较为合理的薪酬制度和考核制度,提供有竞争力的薪酬,同时加强培训,提升员工职业素养及对公司的认同感。

4.市场、客户集中的风险

2022年半年度,公司及其子公司对前五名客户的销售额占当期销售总额的比例较高。尽管公司与前五名销售客户保持长期稳定的合作关系,仍可能存在市场和客户集中的风险。

应对措施:公司在保持与老客户友好合作的同时,积极开拓新的客户,进一步拓宽市场。

5.主要原材料价格波动风险

公司生产用原材料主要为金属采购件、各种规格的钢板、铝板、型材以及化学品等。2022年半年度,公司的主营业务成本中原材料占比较高,若原材料价格受宏观经济形势、市场供需关系、技术进步等因素的影响而产生波动,将对公司产品的生产成本、毛利率等产生较大影响,进而影响公司的生产经营。

应对措施:时刻关注并及时了解行情信息,加强采购管理。

6.汇率波动的风险

2022年半年度,公司出口收入占整体收入的比例为67.63%。公司出口产品主要采用欧元、美元、瑞郎、匈牙利福林等外币进行定价,汇率波动将对公司营业收入及毛利率等造成一定的影响,进而影响公司的利润总额。此外,法国伟泰和鸿泰康两家国外子公司记账本位币分别为欧元和匈牙利福林,汇率波动将会产生一定的外币财务报表折算差额,进而影响归属于母公司的股东的综合收益。

应对措施:利用金融衍生品例如期权和远期结售汇业务进行汇率锁定,最大化地规避汇率风险。

7.应收账款占比较高和经营现金流波动较大风险

2022年6月30日,应收账款账面价值占总资产的比例为15.47%。尽管公司的下游客户与公司合作时间较长且信誉良好、回款及时,但仍存在应收账款不能及时收回的风险,进而影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量,给公司的营运资金带来一定压力,从而对公司的经营现金流及偿债能力产生不利影响。

应对措施:对于长期合作客户,公司结合其财务状况、销售规模、历史回款情况等,及时调整信用级别、信用期限及额度,对新客户根据行业情况制定合理的信用期限,同时做好到期款的及时催收。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位:元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	71,511.13	71,511.13	0.03%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位:元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任	担保余额	担保期间	责任类型	是否履行必要的决策程序
----	------	------	----------	------	------	------	-------------

			的金 额		起始	终止		
1	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	0	1,611,848.39	2020年5月21日	2022年12月10日	连带	已事前及时履行
2	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	0	4,109,294.67	2021年1月22日	2023年6月22日	连带	已事前及时履行
总计	-	20,000,000.00	0	5,721,143.06	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

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）	20,000,000.00	5,721,143.06
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	0	0
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

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

报告期内，公司发生的对外担保事项均属于公司对合并报表范围内子公司融资业务提供的担保。上述对外担保事项是公司子公司日常经营所需，有利于公司发展，具有必要性和合理性，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。

（三） 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

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

（四） 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	13,000,000.00	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	12,000,000.00	67,813.19
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	406,000,000.00	142,712,384.84

注：其他发生金额 142,557,000.00 元为关联担保；常州市嘉源包装材料有限公司关联租赁费 142,641.48 元；焊联工业互联网有限公司采购固定资产 12,743.36 元。

(五) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
短期理财	2022-026	拟使用闲置自有资金进行短期理财	不超过人民币5,000.00万元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司拟使用部分自有闲置资金以购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财，资金使用任一时点总额度不超过人民币 5,000.00 万元；在上述额度内，经公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年度股东大会召开之日止可以循环滚动使用，实际购买理财产品金额将根据公司资金情况增减。公司用于购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财的资金为公司闲置自有资金，资金来源合法合规；公司以该资金进行投资理财不影响公司正常经营所需流动资金。

报告期内，公司未发生使用自有闲置资金以购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财的事项。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016年7月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月25日	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016年7月25日	-	挂牌	竞业禁止承诺书	见承诺事项详细情况所述	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕承诺的情况。

(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
货币资金	流动资产	质押	13,728,662.80	2.57%	银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	质押	5,604,472.50	1.05%	远期结售汇保证金
应收票据	流动资产	其他（已背书未到期票据）	7,902,876.60	1.48%	已背书未到期票据未终止确认
固定资产	非流动资产	其他（售后租回融资租赁）	2,007,238.29	0.38%	售后租回融资租赁
使用权资产	非流动资产	其他（售后租回融资租赁）	1,251,186.40	0.23%	售后租回融资租赁
总计	-	-	30,494,436.59	5.71%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产权利受限主要用于公司融资, 对公司经营生产不会造成重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	21,488,180	36.62%	-67,635	21,420,545	36.50%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	194,940	0.33%	-67,635	127,305	0.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,191,820	63.38%	67,635	37,259,455	63.50%
	其中：控股股东、实际控制人	29,850,120	50.87%	-	29,850,120	50.87%
	董事、监事、高管	584,820	1.33%	-202,905	381,915	0.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,680,000	-	0	58,680,000	-
普通股股东人数						69

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	郦东兵	13,013,460	-	13,013,460	22.18%	13,013,460	-	-	-
2	张新联	11,156,400	-	11,156,400	19.01%	11,156,400	-	-	-
3	南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,400,000	-	5,400,000	9.20%	-	5,400,000	-	-
4	常州市伟拓投资管理有限公司	4,335,660	-	4,335,660	7.39%	4,335,660	-	-	-
5	杨建军	3,501,360	-	3,501,360	5.97%	3,501,360	-	-	-
6	江苏毅达并	2,700,000	-	2,700,000	4.60%	-	2,700,000	-	-

	购成长股权投资基金（有限合伙）								
7	江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）	2,700,000	-	2,700,000	4.60%	-	2,700,000	-	-
8	常州市伟泰投资管理有限公司	2,421,220	-	2,421,220	4.13%	2,421,220	-	-	-
9	前海股权投资基金（有限合伙）	2,340,000	-	2,340,000	3.99%	-	2,340,000	-	-
10	深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）	2,340,000	-	2,340,000	3.99%	-	2,340,000	-	-
合计		49,908,100	-	49,908,100	85.06%	34,428,100	15,480,000	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 郦东兵、张新联和杨建军为一致行动人。 股东郦东兵、张新联共同参股投资了常州市伟拓投资管理有限公司。其中郦东兵、张新联在常州市伟拓投资管理有限公司中的持股比例为 29.215%、29.215%。 股东郦东兵、张新联共同参股投资了常州市伟泰投资管理有限公司。其中郦东兵、张新联在常州市伟泰投资管理有限公司中的持股比例为 33.335%、33.335%。</p>									

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
郦东兵	董事	男	1973年11月	2022年1月20日	2025年1月19日
郦东兵	董事长	男	1973年11月	2022年2月17日	2025年1月19日
张新联	董事	男	1968年4月	2022年1月20日	2025年1月19日
张新联	副董事长	男	1968年4月	2022年2月17日	2025年1月19日
林毅	董事	男	1973年5月	2022年1月20日	2025年1月19日
林毅	总经理	男	1973年5月	2022年2月17日	2025年1月19日
孟晓龙	董事	男	1988年2月	2022年1月20日	2025年1月19日
刘峰	董事	男	1984年12月	2022年1月20日	2025年1月19日
曹红辉	董事	女	1971年11月	2022年1月20日	2025年1月19日
曹红辉	董事会秘书	女	1971年11月	2022年2月17日	2025年1月19日
葛其泉	独立董事	男	1969年11月	2022年1月20日	2025年1月19日
王普查	独立董事	男	1964年5月	2022年1月20日	2025年1月19日
杨建军	监事	男	1971年8月	2022年1月20日	2025年1月19日
杨建军	监事会主席	男	1971年8月	2022年2月17日	2025年1月19日
韩进超	监事	男	1977年9月	2022年1月20日	2025年1月19日
陈亚萍	职工代表监事	女	1978年2月	2022年6月6日	2025年1月19日
翁瑞	副总经理	男	1962年11月	2022年2月17日	2025年1月19日
陆海燕	财务负责人	女	1977年5月	2022年2月17日	2025年1月19日
董事会人数:					8
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:

郦东兵、张新联、林毅、杨建军四人为公司实际控制人、一致行动人。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郦东兵	董事长	13,013,460	-	13,013,460	22.18%	-	-
张新联	副董事长	11,156,400	-	11,156,400	19.01%	-	-
林毅	董事兼总经理	2,178,900	-	2,178,900	3.71%	-	-
孟晓龙	董事	-	-	-	-	-	-
刘峰	董事	-	-	-	-	-	-
曹红辉	董事兼董事会秘书	270,540	-	270,540	0.46%	-	-
葛其泉	独立董事	-	-	-	-	-	-
王普查	独立董事	-	-	-	-	-	-
杨建军	监事会主席	3,501,360	-	3,501,360	5.97%	-	-
韩进超	监事	137,160	-	137,160	0.23%	-	-
陈亚萍	职工代表监事	-	-	-	-	-	-

翁瑞	副总经理	-	-	-	-	-	-
陆海燕	财务负责人	101,520	-	101,520	0.17%	-	-
合计	-	30,359,340	-	30,359,340	51.73%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：3035934

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
万志勇	职工代表监事	离任	-	个人原因。
陈亚萍	-	新任	职工代表监事	因原职工代表监事辞职，选举陈亚萍女士为新任职工代表监事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈亚萍女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1978年2月，中专学历。1998年7月至2000年6月担任常州常恒厂计划员职务；2001年3月至2009年12月担任常州永祺车业有限公司采购主管职务；2010年1月至今担任公司供应商开发经理职务。

(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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	23	1	0	24
管理人员	153	0	4	149
生产人员	415	0	13	402
销售人员	43	0	4	39
技术人员	83	0	6	77
财务人员	19	0	0	19
员工总计	736	1	27	710

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	101	97
专科	143	134
专科以下	489	476
员工总计	736	710

(二) 核心人员（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	(一)	141,899,705.72	143,385,478.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	474,407.00	2,303,531.90
衍生金融资产			
应收票据	(三)	8,146,791.36	11,998,074.68
应收账款	(四)	82,576,381.93	117,688,718.29
应收款项融资	(五)	32,202.31	19,000.00
预付款项	(六)	7,677,924.71	4,818,149.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	6,211,967.56	7,868,252.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)	83,261,058.04	79,674,813.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)		1,076,923.00
其他流动资产	(十)	1,482,863.74	1,424,692.43
流动资产合计		331,763,302.37	370,257,634.13
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	(十一)	10,958,191.39	12,604,899.44
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	(十二)	57,453,654.80	48,866,729.90
在建工程	(十三)	39,706,234.14	38,561,160.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	65,977,695.52	77,263,200.04
无形资产	(十五)	12,189,940.86	12,495,584.49

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	8,505,422.94	8,280,037.02
递延所得税资产	(十七)	3,174,537.09	3,053,148.62
其他非流动资产	(十八)	4,147,529.17	4,075,758.35
非流动资产合计		202,113,205.91	205,200,518.06
资产总计		533,876,508.28	575,458,152.19
流动负债:			
短期借款	(十九)	74,787,948.60	86,190,557.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(二十)	651,628.50	
衍生金融负债			
应付票据	(二十一)	40,697,381.70	37,865,492.38
应付账款	(二十二)	107,278,006.56	136,897,091.16
预收款项			
合同负债	(二十三)	2,992,819.07	3,364,888.00
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	(二十四)	11,946,600.62	15,475,593.83
应交税费	(二十五)	3,219,401.27	3,132,373.16
其他应付款	(二十六)	492,100.53	584,956.37
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	(二十七)	14,347,487.29	17,259,420.34
其他流动负债	(二十八)	8,014,309.70	11,873,284.39
流动负债合计		264,427,683.84	312,643,657.25
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	(二十九)	55,536,210.48	58,277,924.75
长期应付款	(三十)		1,976,796.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十一)	6,255,160.25	8,351,588.91
递延所得税负债	(十七)	71,161.05	345,529.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,862,531.78	68,951,839.93
负债合计		326,290,215.62	381,595,497.18
所有者权益:			
股本	(三十二)	58,680,000.00	58,680,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	62,632,072.95	62,632,072.95
减：库存股			
其他综合收益	(三十四)	-1,917,644.66	-558,974.07
专项储备			
盈余公积	(三十五)	26,568,117.11	26,568,117.11
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	61,623,747.26	46,541,439.02
归属于母公司所有者权益合计		207,586,292.66	193,862,655.01
少数股东权益			
所有者权益合计		207,586,292.66	193,862,655.01
负债和所有者权益合计		533,876,508.28	575,458,152.19

法定代表人：郦东兵

主管会计工作负责人：林毅

会计机构负责人：陆海燕

(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		134,378,703.48	131,541,482.70
交易性金融资产		474,407.00	2,303,531.90
衍生金融资产			
应收票据	(一)	433,220.29	4,134,758.23
应收账款	(二)	79,735,255.22	113,442,401.87
应收款项融资	(三)		
预付款项		6,201,533.76	3,392,504.15
其他应收款	(四)	66,598,633.08	63,323,022.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		72,720,240.34	68,350,839.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			1,076,923.00
其他流动资产			
流动资产合计		360,541,993.17	387,565,463.61
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	(五)	124,458,361.45	125,291,265.43
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		37,152,460.53	34,393,469.80
在建工程		823,302.69	341,374.97
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		61,543,085.08	68,588,233.00
无形资产		623,603.22	806,352.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,861,135.20	7,487,880.78
递延所得税资产		3,701,455.20	2,883,949.04
其他非流动资产		4,147,529.17	4,075,758.35
非流动资产合计		240,310,932.54	243,868,284.25
资产总计		600,852,925.71	631,433,747.86
流动负债:			
短期借款		59,787,948.60	45,416,692.95
交易性金融负债		651,628.50	
衍生金融负债			
应付票据		40,697,381.70	46,865,492.38
应付账款		71,002,488.09	84,905,913.25
预收款项			
合同负债		469,584.19	1,348,468.54
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,917,655.73	12,768,803.88
应交税费		2,643,640.40	2,607,106.82
其他应付款		27,088,640.64	54,010,596.67
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		7,371,343.45	9,328,720.17
其他流动负债		316,412.99	3,935,540.53
流动负债合计		219,946,724.29	261,187,335.19
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		53,518,315.83	58,277,924.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,448,388.62	1,963,761.19
递延所得税负债		71,161.05	345,529.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,037,865.50	60,587,215.73
负债合计		274,984,589.79	321,774,550.92
所有者权益:			
股本		58,680,000.00	58,680,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		62,632,072.95	62,632,072.95
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,568,117.11	26,568,117.11
一般风险准备			
未分配利润		177,988,145.86	161,779,006.88
所有者权益合计		325,868,335.92	309,659,196.94
负债和所有者权益合计		600,852,925.71	631,433,747.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		220,837,931.87	248,867,465.74
其中：营业收入	(三十七)	220,837,931.87	248,867,465.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		182,414,507.13	231,413,676.39
其中：营业成本	(三十七)	148,558,776.77	173,488,656.04
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	(三十八)	2,039,960.18	1,880,499.08
销售费用	(三十九)	2,799,094.42	5,260,679.34
管理费用	(四十)	21,573,373.02	22,618,721.24
研发费用	(四十一)	8,634,916.57	22,460,335.33
财务费用	(四十二)	-1,191,613.83	5,704,785.36
其中：利息费用		3,638,668.81	3,340,952.30
利息收入		127,972.67	166,501.90
加：其他收益	(四十三)	615,787.35	526,700.93
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	549,396.15	-519,079.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,591,901.45	-867,702.84
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）	（四十五）	-2,480,753.40	2,678,509.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十六）	1,356,536.66	-1,616,511.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十七）	-748,949.85	-768,411.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十八）	57,791.58	-35,416.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,773,233.23	17,719,580.05
加：营业外收入	（四十九）	227,405.86	106,522.56
减：营业外支出	（五十）	42,770.35	127,697.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,957,868.74	17,698,405.09
减：所得税费用	（五十一）	5,271,560.50	5,656,348.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,686,308.24	12,042,056.28
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）		32,686,308.24	12,042,056.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,686,308.24	12,042,056.28
六、其他综合收益的税后净额		-1,358,670.59	-258,840.23
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,358,670.59	-258,840.23
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		-1,358,670.59	-258,840.23
（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		-1,358,670.59	-258,840.23
（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		31,327,637.65	11,783,216.05
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,327,637.65	11,783,216.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（五十二）	0.56	0.21

(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十二)	0.56	0.21
------------------	-------	------	------

法定代表人: 郇东兵

主管会计工作负责人: 林毅

会计机构负责人: 陆海燕

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	(六)	194,443,323.92	218,198,266.87
减: 营业成本	(六)	123,861,601.59	142,231,294.83
税金及附加		1,668,069.11	1,582,008.16
销售费用		2,419,689.88	4,437,237.44
管理费用		16,708,111.13	18,017,826.21
研发费用		8,053,818.81	7,200,226.04
财务费用		-1,760,950.45	4,097,340.02
其中: 利息费用		2,808,614.17	1,988,379.56
利息收入		121,097.20	109,062.07
加: 其他收益		408,121.82	243,622.86
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	918,393.62	348,623.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,222,903.98	
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)		-2,480,753.40	2,678,509.40
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-3,423,989.04	-2,548,088.24
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-698,780.05	-202,998.01
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		1,591.99	-34,564.70
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		38,217,568.79	41,117,438.69
加: 营业外收入		206,635.14	77,719.77
减: 营业外支出		38,779.48	118,469.07
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		38,385,424.45	41,076,689.39
减: 所得税费用		4,572,285.47	5,566,849.47
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		33,813,138.98	35,509,839.92
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		33,813,138.98	35,509,839.92
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		33,813,138.98	35,509,839.92
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.58	0.61
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.58	0.61

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		279,454,944.71	227,811,294.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,424,595.80	2,239,515.25
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	2,598,240.26	1,935,502.44
经营活动现金流入小计		288,477,780.77	231,986,312.51
购买商品、接受劳务支付的现金		162,481,984.01	104,544,289.62
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		60,386,270.37	68,709,988.21
支付的各项税费		7,829,695.23	6,395,415.76
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	9,497,908.17	19,206,326.42
经营活动现金流出小计		240,195,857.78	198,856,020.01
经营活动产生的现金流量净额		48,281,922.99	33,130,292.50
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		2,141,297.60	348,623.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		575,569.80	117,192.11
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		2,716,867.40	465,815.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,865,206.40	8,904,556.98
投资支付的现金		190,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	1,291,740.37	8,960,159.80
投资活动现金流出小计		11,346,946.77	19,864,716.78
投资活动产生的现金流量净额		-8,630,079.37	-19,398,901.46
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		50,103,290.00	68,167,888.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十三)		9,410,000.00
筹资活动现金流入小计		50,103,290.00	77,577,888.24
偿还债务支付的现金		62,741,966.67	53,967,709.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,844,417.69	1,769,153.71
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	13,414,937.21	12,966,389.92
筹资活动现金流出小计		95,001,321.57	68,703,253.26
筹资活动产生的现金流量净额		-44,898,031.57	8,874,634.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,041,555.80	-619,269.53
五、现金及现金等价物净增加额		-2,204,632.15	21,986,756.49
加:期初现金及现金等价物余额		124,771,202.57	93,587,471.43
六、期末现金及现金等价物余额		122,566,570.42	115,574,227.92

法定代表人: 酆东兵

主管会计工作负责人: 林毅

会计机构负责人: 陆海

燕

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		237,437,857.76	199,747,750.32
收到的税费返还		6,163,902.00	2,239,515.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,177,699.26	893,025.60
经营活动现金流入小计		244,779,459.02	202,880,291.17
购买商品、接受劳务支付的现金		129,921,706.00	98,091,606.94
支付给职工以及为职工支付的现金		47,211,940.33	42,448,083.41
支付的各项税费		7,436,964.67	5,586,035.40
支付其他与经营活动有关的现金		33,608,961.29	11,939,883.97
经营活动现金流出小计		218,179,572.29	158,065,609.72
经营活动产生的现金流量净额		26,599,886.73	44,814,681.45
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		2,141,297.60	348,623.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,456.66	117,192.11
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		2,168,754.26	465,815.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,218,619.02	6,982,333.02
投资支付的现金		390,000.00	6,277,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,291,740.37	8,960,159.80
投资活动现金流出小计		6,900,359.39	22,219,692.82
投资活动产生的现金流量净额		-4,731,605.13	-21,753,877.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,103,290.00	52,534,907.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,410,000.00
筹资活动现金流入小计		35,103,290.00	56,944,907.30
偿还债务支付的现金		20,960,000.00	36,533,745.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,452,613.63	1,469,958.38
支付其他与筹资活动有关的现金		18,744,077.56	25,110,907.29
筹资活动现金流出小计		58,156,691.19	63,114,611.34
筹资活动产生的现金流量净额		-23,053,401.19	-6,169,704.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,303,481.20	-610,709.38
五、现金及现金等价物净增加额		2,118,361.61	16,280,390.53
加：期初现金及现金等价物余额		112,927,206.57	87,722,168.52
六、期末现金及现金等价物余额		115,045,568.18	104,002,559.05

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 1
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:

(一) 1、向所有者分配利润的情况

2022 年 5 月 17 日, 召开 2021 年度股东大会, 审议通过《公司 2021 年度权益分派预案》议案, 内容详见 2022-035 号公告;

2022 年 5 月 26 日, 公司发布《2021 年年度权益分派实施公告》, 内容详见 2022-038 号公告。

(二) 财务报表项目附注

常州伟泰科技股份有限公司
二〇二二年半年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

常州伟泰科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在原常州市伟泰电子科技有限公司基础上整体改制、发起设立的股份有限公司,由常州市伟拓投资管理有限公司、南海创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、常州市伟泰投资管理有限公司、银河创新资本管理有限公司、普鸿谷禧投资管理有限公司5位法人和郦东兵、张新联、杨建军、林毅、沈晓伟、朱如珍、周真羽、曹红辉、万志勇、申杰、戚国良、黄清来、韩进超、丁建南、陆海燕15位自然人作为发起人。公司于2015年12月23日取得统一社会信用代码为913204007473425196的营业执照;2016年11月25日,公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称:伟泰科技,证券代码:839874。

截至2022年6月30日止,公司累计发行股本总数5,868.00万股,公司注册资本为5,868.00万元,注册地址为江苏省常州市新北区薛家镇富强路1号。

经营范围:许可项目:消毒器械生产;消毒器械销售;货物进出口;技术进出口;进出口代理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:城市轨道交通设备制造;轨道交通专用设备、关键系统及部件销售;高铁设备、配件制造;高铁设备、配件销售;货币专用设备制造;货币专用设备销售;通信设备制造;通信设备销售;电力电子元器件制造;电力电子元器件销售;半导体器件专用设备制造;半导体器件专用设备销售;环境保护专用设备制造;环境保护专用设备销售;新能源原动设备制造;新能源原动设备销售;智能输配电及控制设备销售;电池制造;电池销售;输配电及控制设备制造;专用设备制造(不含许可类专业设备制造);通用设备制造(不含特种设备制造);机械设备研发;机械设备销售;工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

本公司的实际控制人为自然人郦东兵、张新联、杨建军、林毅。

本财务报表业经公司董事会于2022年8月26日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
天津市伟泰轨道交通装备有限公司
常州市龙星工业自动化系统有限公司
WELL-TECH EUROPE EURL
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.
常州伟泰智能制造有限公司
江苏伟泰先进制造科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自 2022 年 6 月 30 日起至少 12 个月具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司、常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司、江苏伟泰先进制造科技有限公司采用人民币为记账本位币，子公司WELL-TECH EUROPE EURL采用欧元为记账本位币，子公司HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.采用匈牙利福林为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指

定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据承兑人	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
应收票据-商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-信用风险组合		

应收票据-商业承兑汇票按照原应收账款确认时点起计算账龄。

(2) 其他应收款

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

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算信用减值损失

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）

向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账

面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整

后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出

租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
电子设备及其他	年限平均法	2-3	0-5	31.67-50.00

3、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	土地证登记使用年限

项目	预计使用寿命	摊销方法
软件	2-5年	预计可使用年限

3、 本期无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销；

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

公司无其他长期职工福利。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的

服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十五) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

（1）通用设备结构组件产品

①国内产品销售：合同签订后，根据合同约定的交货方式将货物发给客户，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

②出口产品销售：合同签订后，在商品已发出的情况下分不同的贸易模式分别确认收入，采用 EXW 贸易条款的，以客户指定承运人上门提货并取得交接单据时确认收入；采用 FCA 贸易条款的，以货物交由客户指定承运人并取得交

接单据时确认收入；采用 FOB 和 CFR 贸易条款的，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；采用 DAP 贸易条款的，以货物运输至客户指定目的地并取得客户签收单据时确认收入。

(2) 软件开发业务

定制软件开发业务在项目开发完成，取得客户验收时确认收入；产品化软件开发业务在产品交付并取得客户确认时确认收入。

3、 报告期不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产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当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和

税款抵减,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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本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。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进

行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后

的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(九)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入;发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在减免期间冲减租赁收入;延期收取租金的,本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项,并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁,本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在达成减让协议等放弃原租金收取权利时,按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入,不足冲减的部分计入投资收益,同时相应调整应收融资租赁款;延

期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（三十）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、 20%、27%	注1
营业税	按应税营业收入计缴	2%	注2
城市维护建设税	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	7%	
教育费附加	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	3%	
地方教育费附加	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	9%、15%、	注3

税种	计税依据	税率	备注
		20%	

注 1: 本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司根据销售额的 13% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司根据销售额的 13% (销售软件)、6% (软件服务费) 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 子公司常州伟泰智能制造有限公司根据销售额的 13% (销售货物)、6% (技术服务费) 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 子公司 WELL-TECH EUROPE EURL 根据销售额的 20% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 子公司 HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 根据销售额的 27% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 子公司江苏伟泰先进制造科技有限公司根据销售额的 13% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2: 子公司 HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 按应税营业收入的 2% 计征。

注 3: 本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司为高新技术企业, 企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴; 子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司企业所得税、江苏伟泰先进制造科技有限公司按应纳税所得额的 20% 计缴; 子公司 WELL-TECH EUROPE EURL 企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴; 子公司 HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 企业所得税按应纳税所得额的 9% 计缴。

(二) 税收优惠

1、 增值税

本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司对报关出口货物退还在国内各环节 (生产环节和流通环节) 按税法规定缴纳的增值税或免征应纳税额; 子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司自行开发生产的软件产品, 按 13% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、 企业所得税

(1) 本公司: 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》的文件, 公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业认定, 公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(2) 天津市伟泰轨道交通装备有限公司: 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示天津市 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》的文件, 公司于 2020 年 10 月通过高新技术企业认定, 公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(3) 常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司、江苏伟泰先进制造科技有限公司：根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，自2019年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	168,067.51	156,587.34
银行存款	122,398,502.91	124,614,615.23
其他货币资金	19,333,135.30	18,614,276.13
合计	141,899,705.72	143,385,478.70
其中：存放在境外的款项总额	2,668,375.35	2,982,318.16

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	13,728,662.80	14,301,544.00
远期结售汇保证金	5,604,472.50	4,312,732.13
合计	19,333,135.30	18,614,276.13

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	474,407.00	2,303,531.90
其中：衍生金融资产	474,407.00	2,303,531.90
合计	474,407.00	2,303,531.90

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	8,043,541.07	11,998,074.68
商业承兑汇票	103,250.29	
合计	8,146,791.36	11,998,074.68

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,794,192.08
商业承兑汇票	108,684.52
合计	7,902,876.60

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	85,460,429.84	122,016,906.41
1至2年	1,147,881.69	1,757,888.30
2至3年	6,504,336.45	6,282,893.13
3年以上	2,455,178.16	1,995,688.50
小计	95,567,826.14	132,053,376.34
减：坏账准备	12,991,444.21	14,364,658.05
合计	82,576,381.93	117,688,718.29

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,563,000.00	5.82	5,563,000.00	100.00		5,550,200.00	4.20	5,550,200.00	100.00	
按组合计提坏账准备	90,004,826.14	94.18	7,428,444.21	8.25	82,576,381.93	126,503,176.34	95.80	8,814,458.05	6.97	117,688,718.29
其中:										
账龄组合	90,004,826.14	94.18	7,428,444.21	8.25	82,576,381.93	126,503,176.34	95.80	8,814,458.05	6.97	117,688,718.29
合计	95,567,826.14	100.00	12,991,444.21		82,576,381.93	132,053,376.34	100.00	14,364,658.05		117,688,718.29

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
焊联工业互联网有限公司	2,837,000.00	2,837,000.00	100.00	预计无法收款
丝链(常州)控股有限公司	1,326,000.00	1,326,000.00	100.00	预计无法收款
微观互联(北京)数据服务有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收款
北京瑞业宏达科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收款
合计	5,563,000.00	5,563,000.00		

按组合计提坏账准备:

组合中,按类似信用风险-账龄组合计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	85,460,429.84	4,273,021.49	5.00
1至2年	1,147,881.69	229,576.33	20.00
2至3年	941,336.45	470,668.23	50.00
3年以上	2,455,178.16	2,455,178.16	100.00
合计	90,004,826.14	7,428,444.21	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
按单项计提坏账准备	5,550,200.00	12,800.00				5,563,000.00
按组合计提坏账准备	8,814,458.05		1,306,510.90	5,807.89	73,695.05	7,428,444.21
合计	14,364,658.05	12,800.00	1,306,510.90	5,807.89	73,695.05	12,991,444.21

4、 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	5,807.89

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
锐珂(上海)医疗器材有限公司	8,986,781.77	9.40	449,339.09
celestica electronics(m)sdn bhd	7,861,391.04	8.23	393,069.55
超科林微电子设备(上海)有限公司	6,238,733.03	6.53	311,936.65
Ultra clean asia pacific pte.Ltd	5,947,330.25	6.22	297,366.51
中车青岛四方车辆研究所有限公司	5,682,508.94	5.95	284,125.45
合计	34,716,745.03	36.33	1,735,837.25

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	30,000.00	
应收账款	2,202.31	19,000.00
合计	32,202.31	19,000.00

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		1,451,324.99	1,421,324.99		30,000.00	
其中：银行承兑汇票		1,451,324.99	1,421,324.99		30,000.00	
应收账款	19,000.00	1,436,521.95	1,454,203.73	-884.09	2,202.31	
其中：云信	19,000.00	1,436,521.95	1,454,203.73	-884.09	2,202.31	
合计	19,000.00	2,887,846.94	2,875,528.72	-884.09	32,202.31	

云信是由中国中车在其供应商结算体系中全面推广的企业结算方式，是一种可流转、可融资、可拆分的电子付款承诺函，由中国中车及其所属核心企业提供到期确保支付的承诺。

3、 应收款项融资减值准备

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,318.22	100.00	115.91	0.36	32,202.31
其中:					
银行承兑汇票组合	30,000.00	92.83			30,000.00
云信账龄组合	2,318.22	7.17	115.91	5.00	2,202.31
合计	32,318.22	100.00	115.91		32,202.31

按单项计提坏账准备:

期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资。

按组合计提坏账准备:

组合中, 银行承兑汇票组合无减值准备情况。

组合中, 按类似信用风险-云信账龄组合计提坏账准备的应收款项融资:

名称	期末余额		
	云信	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,318.22	115.91	5.00
合计	2,318.22	115.91	5.00

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			转回	转销或核 销	外币报表折算 差异	
按组合计提坏账准备	1,000.00		884.09			115.91
合计	1,000.00		884.09			115.91

5、 期末公司无已质押的应收款项融资。

6、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,038,692.83

项目	期末终止确认金额
合计	6,038,692.83

7、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,418,599.16	96.62	4,799,835.54	99.62
1至2年	259,325.55	3.38	18,313.63	0.38
合计	7,677,924.71	100.00	4,818,149.17	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额大额的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
Premiere Casters, INC. DBA California Caster & Han	1,609,220.47	20.96
江苏惠泉钢管有限公司	403,005.16	5.25
合计	2,012,225.63	26.21

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,211,967.56	7,868,252.21
合计	6,211,967.56	7,868,252.21

1、 本期无应收利息。

2、 本期无应收股利。

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,423,517.55	8,219,995.51
1至2年	119,038.70	70,029.90
2至3年	28,789.95	6,465.20
3年以上	815,457.56	848,569.82
小计	7,386,803.76	9,145,060.43
减:坏账准备	1,174,836.20	1,276,808.22
合计	6,211,967.56	7,868,252.21

(2) 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)	
上年年末余额	1,276,808.22			1,276,808.22
上年年末余额在本期				
--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				
本期转回	67,375.90			67,375.90
本期转销				
本期核销				
其他变动	34,596.12			34,596.12
期末余额	1,174,836.20			1,174,836.20

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		收回或转回	转销或核销	外币报表折算差异	
按组合计提坏账准备	1,276,808.22	67,375.90		34,596.12	1,174,836.20
合计	1,276,808.22	67,375.90		34,596.12	1,174,836.20

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	6,540,951.35	7,101,867.56
出口退税	490,492.89	1,824,397.38
备用金及其他	355,359.52	218,795.49
合计	7,386,803.76	9,145,060.43

(6) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
丹阳市吕城镇人民政府	保证金	5,000,000.00	1年以内	67.69	250,000.00
Omni Blandus OOD	保证金	714,786.26	3年以上	9.68	714,786.26
端讯(常州)房地产信息咨询有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	8.12	30,000.00
国家税务总局常州国家高新技术产业开发区税务局	出口退税	490,492.89	1年以内	6.64	24,524.64
合计		6,805,279.15		92.13	1,019,310.90

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	27,263,868.96	2,797,629.51	24,466,239.45	22,373,485.30	2,802,650.81	19,570,834.49
周转材料	861,449.51	21,622.19	839,827.32	645,863.14	19,247.45	626,615.69
委托加工物资	2,553,052.92		2,553,052.92	2,917,987.22		2,917,987.22
在产品	26,121,468.28	2,215,324.40	23,906,143.88	24,377,782.88	2,215,324.40	22,162,458.48
自制半成品	772,527.95	23,940.65	748,587.30	25,309.69	16,870.89	8,438.80
库存商品	33,309,345.18	3,031,749.44	30,277,595.74	32,812,383.84	2,577,002.37	30,235,381.47
发出商品	469,611.43		469,611.43	4,153,097.60		4,153,097.60
合计	91,351,324.23	8,090,266.19	83,261,058.04	87,305,909.67	7,631,095.92	79,674,813.75

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	外币报表 折算差额	
原材料	2,802,650.81	164,853.07		161,968.31	7,906.06	2,797,629.51
周转材料	19,247.45	6,325.24		3,950.50		21,622.19
在产品	2,215,324.40					2,215,324.40
自制半成品	16,870.89	9,029.86		1,960.10		23,940.65
库存商品	2,577,002.37	568,741.68		113,994.61		3,031,749.44
发出商品						
合计	7,631,095.92	748,949.85		281,873.52	7,906.06	8,090,266.19

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的融资租赁保证金		1,076,923.00
合计		1,076,923.00

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	1,470,217.24	1,419,525.18
预缴其他税金	12,646.50	5,167.25
合计	1,482,863.74	1,424,692.43

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
微观（天津）科技发展有限公司	3,478,436.10			-6,283.57						3,472,152.53	
焊联工业互联网有限公司	2,942,303.34			-481,324.84						2,460,978.50	
江苏众享金联科技有限公司	5,151,256.02			-126,195.66						5,025,060.36	
常州森彩新材料科技有限公司	1,032,903.98	190,000.00		-1,222,903.98							
合计	12,604,899.44	190,000.00		-1,836,708.05						10,958,191.39	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	57,453,654.80	48,866,729.90
固定资产清理		
合计	57,453,654.80	48,866,729.90

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	112,531,214.29	3,563,635.59	2,521,929.25	118,616,779.13
(2) 本期增加金额	34,414,793.90		1,918,812.34	36,333,606.24
—购置	2,862,041.86		350,489.60	3,212,531.46
—在建工程转入	2,937,017.66		65,620.51	3,002,638.17
—融资租赁转入	28,615,734.38		1,502,702.23	30,118,436.61
(3) 本期减少金额	1,875,586.23	467,073.88	219,714.03	2,562,374.14
—处置或报废		411,455.16	163,700.37	575,155.53
—外币折算差额	1,875,586.23	55,618.72	56,013.66	1,987,218.61
(4) 期末余额	145,070,421.96	3,096,561.71	4,221,027.56	152,388,011.23
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	65,162,441.23	2,849,817.64	1,444,126.57	69,456,385.44
(2) 本期增加金额	25,152,639.91	132,890.56	1,755,337.99	27,040,868.46
—计提	4,297,170.66	132,890.56	342,100.74	4,772,161.96
—融资租赁解除	20,855,469.25		1,413,237.25	22,268,706.50
(3) 本期减少金额	1,188,174.22	438,292.64	188,435.97	1,814,902.83
—处置或报废		390,882.40	137,002.38	527,884.78
—外币折算差额	1,188,174.22	47,410.24	51,433.59	1,287,018.05
(4) 期末余额	89,126,906.92	2,544,415.56	3,011,028.59	94,682,351.07
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	293,663.79			293,663.79
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额	41,658.43			41,658.43

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(4) 期末余额	252,005.36			252,005.36
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	55,691,509.68	552,146.15	1,209,998.97	57,453,654.80
(2) 年初账面价值	47,075,109.27	713,817.95	1,077,802.68	48,866,729.90

3、 本期无暂时闲置的固定资产。

4、 本期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、 固定资产清理

无。

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	39,706,234.14	38,561,160.20
工程物资		
合计	39,706,234.14	38,561,160.20

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间厂房改造工程	38,802,648.65		38,802,648.65	36,227,709.66		36,227,709.66
厂区设备安装工程	903,585.49		903,585.49	2,333,450.54		2,333,450.54
合计	39,706,234.14		39,706,234.14	38,561,160.20		38,561,160.20

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末 余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期转入 长期待摊 费用金额	外币报表 折算差额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中： 本期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
车间厂房改造工程	4,700.00	36,227,709.66	2,574,938.99				38,802,648.65	82.56	80%	622,065.59			自筹
厂区设备安装工程	779.64	2,333,450.54	1,645,605.61	3,002,638.17		72,832.49	903,585.49	51.04	88%				自筹
合计		38,561,160.20	4,220,544.60	3,002,638.17		72,832.49	39,706,234.14			622,065.59			

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	71,176,477.88	38,522,993.41	1,969,705.32	111,669,176.61
(2) 本期增加金额	4,415,117.98			4,415,117.98
—新增租赁	4,415,117.98			4,415,117.98
(3) 本期减少金额		34,680,367.22	1,969,705.32	36,650,072.54
—转出至固定资产		28,615,734.38	1,502,702.23	30,118,436.61
—处置		6,064,632.84	467,003.09	6,531,635.93
(4) 期末余额	75,591,595.86	3,842,626.19		79,434,222.05
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	5,412,124.20	27,146,896.11	1,846,956.26	34,405,976.57
(2) 本期增加金额	5,452,962.54	1,105,625.24	27,807.39	6,586,395.17
—计提	5,452,962.54	1,105,625.24	27,807.39	6,586,395.17
(3) 本期减少金额		25,661,081.56	1,874,763.65	27,535,845.21
—转出至固定资产		20,855,469.25	1,413,237.25	22,268,706.50
—处置		4,805,612.31	461,526.40	5,267,138.71
(4) 期末余额	10,865,086.74	2,591,439.79		13,456,526.53
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	64,726,509.12	1,251,186.40		65,977,695.52
(2) 年初账面价值	65,764,353.68	11,376,097.30	122,749.06	77,263,200.04

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	12,525,801.89	1,967,055.60	14,492,857.49
(2) 本期增加金额		7,394.56	7,394.56

项目	土地使用权	软件	合计
—购置		7,394.56	7,394.56
—外币报表折算差异			
(3) 本期减少金额		33,531.69	33,531.69
—外币报表折算差异		33,531.69	33,531.69
(4) 期末余额	12,525,801.89	1,940,918.47	14,466,720.36
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	835,053.55	1,162,219.45	1,997,273.00
(2) 本期增加金额	125,258.04	181,050.05	306,308.09
—计提	125,258.04	181,050.05	306,308.09
—外币报表折算差异			
(3) 本期减少金额		26,801.59	26,801.59
—外币报表折算差异		26,801.59	26,801.59
(4) 期末余额	960,311.59	1,316,467.91	2,276,779.50
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	11,565,490.30	624,450.56	12,189,940.86
(2) 上年年末账面价值	11,690,748.34	804,836.15	12,495,584.49

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	外币报表折算差异	期末余额
固定资产改良支出	8,280,037.02	1,797,075.67	1,515,545.03		56,144.72	8,505,422.94
合计	8,280,037.02	1,797,075.67	1,515,545.03		56,144.72	8,505,422.94

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	12,106,180.02	1,082,726.37	13,510,304.26	1,294,862.49
存货跌价准备	8,014,497.35	1,202,174.60	7,540,106.82	1,131,016.03
递延收益	1,988.99	298.35	5,651.03	847.65
公允价值变动	3,360,000.00	504,000.00	3,360,000.00	504,000.00
固定资产减值准备	252,005.36	37,800.80	293,663.79	44,049.57
交易性金融负债	651,628.50	97,744.28		
使用权资产和租赁负债	1,665,284.60	249,792.69	522,485.85	78,372.88
合计	26,051,584.82	3,174,537.09	25,232,211.75	3,053,148.62

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	474,407.00	71,161.05	2,303,531.90	345,529.79
合计	474,407.00	71,161.05	2,303,531.90	345,529.79

3、 本期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
坏账准备	2,060,100.39	2,132,162.01
存货跌价准备	75,768.84	90,989.10
递延收益	1,399,655.10	1,699,241.62
合计	3,535,524.33	3,922,392.73

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,147,529.17		2,147,529.17	2,075,758.35		2,075,758.35
房租押金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	4,147,529.17		4,147,529.17	4,075,758.35		4,075,758.35

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	74,591,540.00	86,089,000.00
应付利息	196,408.60	101,557.62
合计	74,787,948.60	86,190,557.62

2、 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 交易性金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融负债	651,628.50	
其中：衍生金融负债	651,628.50	
合计	651,628.50	

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	40,697,381.70	37,865,492.38
合计	40,697,381.70	37,865,492.38

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料及加工款	81,318,388.51	108,530,354.49
应付运费款	4,269,300.08	5,855,776.05
应付工程及其他款项	21,690,317.97	22,510,960.62
合计	107,278,006.56	136,897,091.16

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁十二局集团电气化工程有限公司	12,784,678.90	尚未结清
合计	12,784,678.90	

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收产品销售款	2,992,819.07	3,364,888.00
合计	2,992,819.07	3,364,888.00

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
短期薪酬	14,738,938.92	53,271,597.35	56,070,146.86	-44,820.50	11,895,568.91
离职后福利-设定提存计划	33,197.91	3,491,798.90	3,472,016.86	-1,948.24	51,031.71
辞退福利	703,457.00	103,984.00	807,441.00		
一年内到期的其他福利					
合计	15,475,593.83	56,867,380.25	60,349,604.72	-46,768.74	11,946,600.62

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,750,788.27	44,214,493.35	46,950,026.40	-34,324.47	10,980,930.75
(2) 职工福利费		2,869,337.58	2,869,337.58		
(3) 社会保险费	162,611.68	3,530,105.89	3,529,598.42	-10,322.89	152,796.26
其中：医疗保险费	3,588.81	1,715,240.59	1,713,381.95	-537.66	4,909.79
工伤保险费		93,455.73	93,455.73		
生育保险费	1,794.40	164,043.18	164,043.18		1,794.40
社会安全费	157,228.47	1,557,366.39	1,558,717.56	-9,785.23	146,092.07
(4) 住房公积金	223,373.00	1,321,763.00	1,342,516.00		202,620.00
(5) 工会经费和职工教育经费	602,165.97	1,335,897.53	1,378,668.46	-173.14	559,221.90
合计	14,738,938.92	53,271,597.35	56,070,146.86	-44,820.50	11,895,568.91

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
基本养老保险	33,197.91	3,386,231.36	3,366,449.32	-1,948.24	51,031.71
失业保险费		105,567.54	105,567.54		
合计	33,197.91	3,491,798.90	3,472,016.86	-1,948.24	51,031.71

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	1,676,517.04	2,026,581.70
增值税	778,490.88	591,944.50
个人所得税	231,038.52	365,272.94
城市维护建设税	221,153.22	62,062.85
教育费附加	94,785.79	26,598.38
地方教育费附加	63,180.82	17,732.25
印花税	7,717.89	15,134.94
其他税金	146,517.11	27,045.60
合计	3,219,401.27	3,132,373.16

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	492,100.53	584,956.37
合计	492,100.53	584,956.37

1、 本期无应付利息。

2、 本期无应付股利。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代收社保费用	70,881.02	68,844.96
其他	421,219.51	516,111.41
合计	492,100.53	584,956.37

(2) 本期无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	4,109,294.67	4,170,116.12
一年内到期的租赁负债	10,238,192.62	13,089,304.22
合计	14,347,487.29	17,259,420.34

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税额	111,433.10	75,209.71
已背书未到期票据银行承兑汇票	7,902,876.60	11,798,074.68
合计	8,014,309.70	11,873,284.39

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁款	55,536,210.48	58,277,924.75
合计	55,536,210.48	58,277,924.75

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		1,976,796.48
专项应付款		
合计		1,976,796.48

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款		1,976,796.48
其中：未实现融资费用		48,203.52
合计		1,976,796.48

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1年以内	5,950,000.00
合计	5,950,000.00

2、 专项应付款

无。

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额	形成原因
政府补助	276,854.45		35,406.36	-23,035.60	218,412.49	政府补助形成
未实现售后租回损益	6,646,696.26		1,793,180.10		4,853,516.16	融资租赁形成
顺流交易未实现利润	1,428,038.20		244,806.60		1,183,231.60	顺流交易转让软件著作权
合计	8,351,588.91		2,073,393.06	-23,035.60	6,255,160.25	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	外币报表折算差异	期末余额	与资产相关/与收益相关
鸿泰康涂装生产线更新改造专项补助	271,203.42		31,744.32	-23,035.60	216,423.50	与资产相关
津南区工业经委技术改造专项资金	5,651.03		3,662.04		1,988.99	与资产相关
合计	276,854.45		35,406.36	-23,035.60	218,412.49	

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	58,680,000.00						58,680,000.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	62,632,072.95			62,632,072.95
合计	62,632,072.95			62,632,072.95

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本期金额					税后归属 于少数股 东	期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-558,974.07	-1,358,670.59				-1,358,670.59		-1,917,644.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-558,974.07	-1,358,670.59				-1,358,670.59		-1,917,644.66
其他综合收益合计	-558,974.07	-1,358,670.59				-1,358,670.59		-1,917,644.66

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,568,117.11				26,568,117.11
合计	26,568,117.11				26,568,117.11

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	46,541,439.02	35,927,166.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	46,541,439.02	35,927,166.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,686,308.24	29,145,025.40
减：提取法定盈余公积		6,794,752.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,604,000.00	11,736,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	61,623,747.26	46,541,439.02

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,586,898.38	147,551,135.45	247,154,978.06	173,080,764.66
其他业务	2,251,033.49	1,007,641.32	1,712,487.68	407,891.38
合计	220,837,931.87	148,558,776.77	248,867,465.74	173,488,656.04

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	968,295.55	894,390.24
教育费附加	437,339.92	383,310.10
地方教育费附加	254,299.77	255,540.07
营业税	184,997.03	143,439.64
房产税	62,698.92	62,698.92
印花税	44,949.29	57,229.60

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	42,356.93	42,356.93
环境保护税	3,100.17	2,940.46
其他税金	41,922.60	38,593.12
合计	2,039,960.18	1,880,499.08

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,662,885.27	2,944,855.37
业务招待费	150,946.90	1,317,820.03
仓储费	589,045.51	731,557.39
差旅费	20,531.87	49,313.87
其他销售费用	375,684.87	217,132.68
合计	2,799,094.42	5,260,679.34

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,549,162.06	13,145,306.09
业务招待费	326,255.00	2,677,833.66
咨询费	606,319.55	117,862.05
租赁费	1,847,327.44	945,045.02
差旅费	49,947.42	572,102.71
折旧	562,917.00	751,439.15
中介服务费	670,129.53	1,068,988.54
汽车费用	225,561.49	614,083.47
长期待摊费用摊销	574,578.19	179,511.40
其他管理费用	2,161,175.34	2,546,549.15
合计	21,573,373.02	22,618,721.24

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,039,806.41	14,363,147.17
研发耗材	1,430,699.53	3,829,261.54
折旧、摊销及其他	164,410.63	4,267,926.62
合计	8,634,916.57	22,460,335.33

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,638,668.81	3,340,952.30
其中：租赁负债利息费用	1,947,427.34	858,874.94
减：利息收入	127,972.67	166,501.90
汇兑损益	-5,074,624.55	2,220,570.37
金融机构手续费及其他	372,314.58	309,764.59
合计	-1,191,613.83	5,704,785.36

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	545,737.91	470,096.57
个税代扣代缴手续费返还	70,049.44	56,604.36
合计	615,787.35	526,700.93

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
鸿泰康涂装生产线更新改造专项补助	31,744.32	36,816.42	与资产相关
津南区工业经委技术改造专项资金	3,662.04	4,517.83	与资产相关
2021年重新认定高企市级奖励	43,800.00		与收益相关
职工失业保险基金稳岗补助	286,254.00		与收益相关
2021年度企业高质量发展奖励	50,000.00		与收益相关
2021年海教园创新创业就业政策补贴	9,910.38		与收益相关
2022年海教园创新创业就业政策补贴	2,367.17		与收益相关
2021年智能制造专项国军标资质奖励	100,000.00		与收益相关
2020年度常州市国家高新区（新北区）研发投入奖励	18,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
天津市津南区科学技术局科技型中小企业研发费投入补助奖		195,902.58	与收益相关
财政局高企培育专项资金认定奖励		100,000.00	与收益相关
2020 年特殊贡献奖		70,000.00	与收益相关
2020 年贷款财政补贴		22,161.74	与收益相关
新技术产业开发区（新北区）财政局企业上云切块奖励		21,000.00	与收益相关
天津市津南区科学技术局奖励		10,698.00	与收益相关
常州市新北区薛家镇会计中心 2020 年发明专利奖励		9,000.00	与收益相关
合计	545,737.91	470,096.57	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,591,901.45	-867,702.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,141,297.60	348,623.21
合计	549,396.15	-519,079.63

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,829,124.90	2,678,509.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,829,124.90	2,678,509.40
交易性金融负债	-651,628.50	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-651,628.50	
合计	-2,480,753.40	2,678,509.40

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	5,434.23	
应收账款坏账损失	-1,293,710.90	1,890,896.85
应收款项融资减值损失	-884.09	
其他应收款坏账损失	-67,375.90	-274,384.87
合计	-1,356,536.66	1,616,511.98

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	748,949.85	768,411.36
合计	748,949.85	768,411.36

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	286,276.81	18,734.69	286,276.81
减：处置非流动资产损失	228,485.23	54,151.35	228,485.23
合计	57,791.58	-35,416.66	57,791.58

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
核销无需支付的款项	197,537.84	34,034.39	197,537.84
政府补助		14,400.00	
其他	29,868.02	58,088.17	29,868.02
合计	227,405.86	106,522.56	227,405.86

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收 益相关
津南区人力资源和社会保障局春节留津补贴		14,400.00	与收益相关
合计		14,400.00	

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	41,051.47	30,092.61	41,051.47
账户余额调整	1,095.28		1,095.28
违约金及罚款支出	623.60	4,125.81	623.60
对外捐赠		30,000.00	
预付款项核销及其他		63,479.10	
合计	42,770.35	127,697.52	42,770.35

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,392,948.97	5,486,552.44
递延所得税费用	-121,388.47	169,796.37
合计	5,271,560.50	5,656,348.81

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	37,957,868.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,693,680.31
子公司适用不同税率的影响	-534,902.34
非应税收入的影响	-372,113.01
研发费用加计扣除的影响	-1,295,237.48
支付福利人员工资加计扣除的影响	-9,810.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,145,389.34
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	644,553.87
所得税费用	5,271,560.50

(五十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	32,686,308.24	12,042,056.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	58,680,000.00	58,680,000.00
基本每股收益	0.56	0.21
其中：持续经营基本每股收益	0.56	0.21
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	32,686,308.24	12,042,056.28
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	58,680,000.00	58,680,000.00
稀释每股收益	0.56	0.21
其中：持续经营稀释每股收益	0.56	0.21
终止经营稀释每股收益		

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回的往来款及其他	1,924,529.68	1,357,379.80
政府补助	545,737.91	411,621.61
利息收入	127,972.67	166,501.03
合计	2,598,240.26	1,935,502.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	1,515,765.36	7,712,410.19
租赁费	856,924.15	974,606.74
中介机构服务费	639,700.72	1,068,988.54
咨询费	606,319.55	107,402.51
业务招待费	477,201.90	3,995,653.69
办公费	270,953.57	
汽车费用	237,850.43	657,802.94
差旅费	70,479.29	621,416.57
支付的往来款及其他	4,822,713.20	4,068,045.24
合计	9,497,908.17	19,206,326.42

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期支付的期权保证金	1,070,353.75	6,460,100.00
本期支付的远期结售汇保证金	221,386.62	2,500,059.80
合计	1,291,740.37	8,960,159.80

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期收到的融资租入固定资产租赁款		5,000,000.00
本期收回的借款保证金		4,410,000.00
合计		9,410,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期支付的租赁付款额	8,012,134.10	
本期支付的融资租入固定资产租赁款	5,402,803.11	10,230,540.88
本期支付的与股票、债券发行有关的筹资费用		2,735,849.04
合计	13,414,937.21	12,966,389.92

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,686,308.24	12,042,056.28
加：信用减值损失	-1,356,536.66	1,616,511.98
资产减值准备	748,949.85	768,411.36
固定资产折旧及使用权资产折旧	10,385,321.63	5,501,792.49
无形资产摊销	155,624.73	192,579.83
长期待摊费用摊销	1,515,545.03	1,202,547.74
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)	-57,791.58	34,564.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	41,051.47	30,092.61
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,480,753.40	-2,678,509.40
财务费用(收益以“-”号填列)	464,437.61	3,678,060.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-549,396.15	519,079.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,388.47	-260,095.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-274,368.74	429,891.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,903,535.68	-15,258,068.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	33,788,126.93	-23,101,274.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,715,744.39	47,812,651.48

补充资料	本期金额	上期金额
其他		600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	48,287,357.22	33,130,292.50
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	122,566,570.42	115,574,227.92
减：现金的期初余额	124,771,202.57	93,587,471.43
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	-2,204,632.15	21,986,756.49

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	122,566,570.42	124,771,202.57
其中：库存现金	168,067.51	156,587.34
可随时用于支付的银行存款	122,398,502.91	124,614,615.23
二、期末现金及现金等价物余额	122,566,570.42	124,771,202.57
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		

(五十五) 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
其他货币资金	13,728,662.80	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	5,604,472.50	远期结售汇保证金
应收票据	7,902,876.60	已背书未到期票据未终止确认
固定资产	2,007,238.29	售后租回融资租赁
使用权资产	1,251,186.40	售后租回融资租赁
合计	30,494,436.59	

(五十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			79,516,930.99
其中：美元	8,832,048.51	6.7114	59,275,410.37
欧元	2,504,783.25	7.0084	17,554,511.75
福林	143,313,614.61	0.0178	2,550,982.34
瑞士法郎	19,349.71	7.0299	136,026.53
应收账款			47,652,421.80
其中：美元	4,943,898.29	6.7114	33,180,479.00
欧元	1,910,942.93	7.0084	13,392,582.89
福林	7,728,172.00	0.0178	137,472.33
瑞士法郎	133,983.07	7.0299	941,887.58
其他应付款			11,772,739.57
其中：欧元	1,664,215.86	7.0084	11,663,490.42
福林	6,141,572.00	0.0178	109,249.15
其他应收款			839,486.48
其中：欧元	104,570.33	7.0084	732,870.70
福林	5,993,534.00	0.0178	106,615.78
应付账款			9,318,695.10
其中：美元	123,130.94	6.7114	826,381.00
欧元	1,039,860.93	7.0084	7,287,756.02
福林	67,671,802.26	0.0178	1,204,558.08

2、 境外经营实体说明

境外经营实体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	记账本位币
				直接	间接		
WELL-TECH EUROPE EURL	法国巴黎	法国巴黎	投资管理	100.00		设立	欧元
HUNDEC Fémszerkeztgyártó és Kereskedelmi Kft.	匈牙利	匈牙利	制造业		100.00	购买	匈牙利福林

WELL-TECH EUROPE EURL 主要经营地位于法国，故选取欧元作为记账本位币。

HUNDEC Fémszerkeztgyártó és Kereskedelmi Kft.主要经营地位于匈牙利，故选取匈牙利福林作为记账本位币。

(五十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
			鸿泰康涂装生产线更新改造专项补 助	844,193.00	
津南区工业经委技术改造专项资金	233,300.00	递延收益	3,662.04	4,517.83	其他收益
合计	1,077,493.00		35,406.36	41,334.25	

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
	职工失业保险基金稳岗补助	286,254.00	
2021 年智能制造专项国军标资质奖励	100,000.00		其他收益
2021 年度企业高质量发展奖励特殊贡献奖	50,000.00		其他收益
2021 年重新认定高企市级奖励	43,800.00		其他收益
2020 年度常州市国家高新区（新北区）研发投入奖励	18,000.00		其他收益
2021 年海教园创新创业就业政策补贴	9,910.38		其他收益
2022 年海教园创新创业就业政策补贴	2,367.17		其他收益
天津市津南区公共就业（人才）服务中心政府奖励		195,902.58	其他收益
财政局高企培育专项资金认定奖励		100,000.00	其他收益
2020 年特殊贡献奖		70,000.00	其他收益
2020 年贷款财政补贴		22,161.74	其他收益
新技术产业开发区（新北区）财政局企业上云切块奖励		21,000.00	其他收益
天津市津南区科学技术局奖励		10,698.00	其他收益
常州市新北区薛家镇会计中心 2020 年发明专利奖励		9,000.00	其他收益
天津市津南区人力资源和社会保障局春节留津补贴		14,400.00	营业外收入
合计	510,331.55	443,162.32	

(五十八) 租赁

作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	1,947,427.34
与租赁相关的总现金流出	7,937,380.73

六、 合并范围的变更

无。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	中国天津	中国天津	制造业	100.00		设立
常州市龙星工业自动化系统有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业、软件服务	100.00		设立
WELL-TECH EUROPE EURL	法国巴黎	法国巴黎	投资管理	100.00		设立
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.	匈牙利	匈牙利	制造业		100.00	购买
常州伟泰智能制造有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业	100.00		设立
江苏伟泰先进制造科技有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业	100.00		设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
微观(天津)科技发展有限公司	天津	天津	区块链		10.00	权益法	是
焊联工业互联网有限公司	长沙	长沙	软件技术服务		40.00	权益法	是
江苏众享金联科技有限公司	南京	南京	区块链		5.25	权益法	是
常州森彩新材料科技有限公司	常州	常州	制造业	23.30		权益法	是

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有

重大影响的依据:

截至 2022 年 6 月 30 日,全资子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司持有微观(天津)科技发展有限公司 10.00%的股份,同时公司在其董事会中派有代表并参与财务和经营政策的决策,公司对微观(天津)科技发展有限公司构成重大影响;全资子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司持有江苏众享金联科技有限公司 5.25%的股份,同时公司有权向其董事会委派董事代表并参与财务和经营政策的决策,公司对江苏众享金联科技有限公司构成重大影响。

2、重要合营企业的主要财务信息

本期无合营企业。

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额			
	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联 网有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联 网有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司
流动资产	10,237,300.18	1,814,202.74	2,996,919.80	416,630.34	10,948,738.46	2,317,992.62	3,321,046.20	472,743.24
非流动资产	9,349.71	3,417,931.12	8,506,158.51	221,173.21	10,999.41	4,159,900.32	8,179,046.70	413,880.12
资产合计	10,246,649.89	5,232,133.86	11,503,078.31	637,803.55	10,959,737.87	6,477,892.94	11,500,092.90	886,623.36
流动负债	8,040,609.91	2,439,866.55	3,160,143.46	49,760.02	8,660,376.82	2,438,329.69	753,431.18	30,228.38
非流动负债	549,614.66				580,000.00			
负债合计	8,590,224.57	2,439,866.55	3,160,143.46	49,760.02	9,240,376.82	2,438,329.69	753,431.18	30,228.38
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	1,656,425.32	2,792,267.31	8,342,934.85	588,043.53	1,719,361.05	4,039,563.25	10,746,661.72	856,394.98
按持股比例计算的净 资产份额	165,642.53	1,116,906.92	438,004.08	137,035.65	171,936.10	1,615,825.35	564,199.74	179,414.75
调整事项	3,306,510.00	1,344,071.58	4,587,056.28		3,306,500.00	1,326,477.99	4,587,056.28	853,489.23
—商誉	3,306,510.00		4,587,056.28		3,306,500.00		4,587,056.28	853,489.23
—内部交易未实现利润								
—其他		1,344,071.58				1,326,477.99		

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额			
	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联 网有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联 网有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	3,472,152.53	2,460,978.50	5,025,060.36		3,478,436.10	2,942,303.34	5,151,256.02	1,032,903.98
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入	878,875.34	1,716,283.17	2,732,112.20	74,916.80	3,781,298.34	1,258,694.05	6,261,058.36	283,259.42
财务费用								
所得税费用								
净利润	38,465.74	-1,247,295.94	-2,403,726.87	-458,351.45	-1,471,222.12	-2,035,807.33	1,493,095.86	-829,220.02
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	38,465.74	-1,247,295.94	-2,403,726.87	-458,351.45	-1,471,222.12	-2,035,807.33	1,493,095.86	-829,220.02

- 4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。
- 5、 本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损。
- 6、 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺。
- 7、 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(三) 本期无重要的共同经营。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	74,787,948.60				74,787,948.60
应付票据	40,697,381.70				40,697,381.70

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	107,278,006.56				107,278,006.56
一年内到期的非流动 负债	18,004,277.54				18,004,277.54
租赁负债		11,931,244.56	11,699,928.51	43,236,494.03	66,867,667.10
合计	240,767,614.40	11,931,244.56	11,699,928.51	43,236,494.03	307,635,281.50

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	86,190,557.62				86,190,557.62
应付票据	37,865,492.38				37,865,492.38
应付账款	136,897,091.16				136,897,091.16
一年内到期的非流动 负债	21,800,507.96				21,800,507.96
长期应付款		2,025,000.00			2,025,000.00
租赁负债		10,522,516.06	10,763,452.07	49,417,322.80	70,703,290.93
合计	282,753,649.12	12,547,516.06	10,763,452.07	49,417,322.80	355,481,940.05

(三) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

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。本公司无浮动利率借款。利率浮动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、 汇率风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本期公司持有的远期外汇合约如下：

单位:美元、欧元

项目	远期外汇合约金额	
	期末余额	上年年末余额
美元	21,200,000.00	18,000,000.00
欧元	2,500,000.00	1,600,000.00

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元、美元、瑞士法郎及匈牙利福林等计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注“五、（五十六）外币货币性项目”。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		474,407.00		474,407.00
其中：衍生金融资产		474,407.00		474,407.00
◆应收款项融资			32,202.31	32,202.31
◆其他非流动金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额		474,407.00	32,202.31	506,609.32
◆交易性金融负债		651,628.50		651,628.50

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
交易性金融负债		651,628.50		651,628.50
其中：衍生金融资产		651,628.50		651,628.50
持续以公允价值计量的负债总额		651,628.50		651,628.50
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

期末交易性金融资产（负债）系远期外汇交易合约的公允价值，按照合同约定结售汇汇率和期末与合同约定的交易日最接近的日期的远期汇率的差额乘以远期外汇交易合约约定的交易金额确定其公允价值。

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

期末应收款项融资系云信，考虑到其票面金额与公允价值相差较小，以票面金额确定其公允价值。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
郦东兵、张新联、杨建军、林毅	57.94	57.94

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
常州市伟泰投资管理有限公司	本公司股东
常州市伟拓投资管理有限公司	本公司股东
常州市嘉源包装材料有限公司	股东沈晓伟之控股企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州市嘉源包装材料有限公司	采购包材、辅料		6,170.35
焊联工业互联网有限公司	采购软件服务费		471,698.08

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
焊联工业互联网有限公司	销售软件	66,371.68	
焊联工业互联网有限公司	服务费	1,441.51	

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州市嘉源包装材料有限公司	厂房	142,641.48	120,905.66

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行完毕
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、 李爱华、酆东兵、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	15,000,000.00	2021/6/22	2022/12/6	否
酆东兵、李爱华	常州伟泰科技股份有限公司	5,000,000.00	2021/8/6	2022/8/6	否
酆东兵	常州伟泰科技股份有限公司	5,000,000.00	2022/3/8	2023/3/8	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、 酆东兵、张新联、林毅、杨建军	常州伟泰科技股份有限公司	20,000,000.00	2022/5/19	2023/3/8	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	常州伟泰科技股份有限公司	\$5,000,000.00	2018/6/1	2022/11/22	否
酆东兵、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	\$5,000,000.00	2019/5/8	2022/11/22	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、 酆东兵、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	\$5,000,000.00	2022/5/20	2022/8/26	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、 酆东兵、张新联、林毅、杨建军	常州伟泰科技股份有限公司	40,000,000.00	2022/4/13	2023/4/12	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、 酆东兵、张新联、林毅、杨建军	常州伟泰科技股份有限公司	49,000,000.00	2022/6/10	2024/5/31	否
酆东兵、李爱华、天津市伟泰轨道交 通装备有限公司	常州伟泰科技股份有限公司	20,000,000.00	2021/12/10	2022/12/17	否
常州伟泰科技股份有限公司、酆东 兵、张新联、林毅、杨建军	天津市伟泰轨道交通装备有限 公司	10,000,000.00	2020/5/21	2022/12/10	否
常州伟泰科技股份有限公司、酆东 兵、张新联、林毅、杨建军	天津市伟泰轨道交通装备有限 公司	10,000,000.00	2021/1/22	2023/7/21	否

关联担保情况说明:

截止 2022 年 6 月 30 日, 公司存在的关联担保明细如下:

1、2021 年 6 月 22 日, 天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、李爱华、张新联与南京银行股份有限公司常州分行签订期间为 2021 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 22 日, 编号为 Ec156222107200070、Ec156222107200071、Ec156222107200072、Ec156222107200073, 最高保证额为 1,500.00 万元人民币的《最高额保证合同》, 以上保证合同共同为公司在该行以下业务提供担保:

A. 为公司在该行 503.80 万元 (期限为 2021/11/4-2022/11/3) 合同号为 Ba156222111040118 的短期借款提供担保;

B. 为公司在该行 447.10 万元 (期限为 2021/12/7-2022/12/6), 合同号为 Ba156222112070134 的短期借款提供担保;

C. 为公司在该行票面金额为 300,000.00 元的银行承兑汇票提供担保。

2、2021年8月6日，邝东兵、李爱华与上海银行股份有限公司常州分行签订期间为2021年8月6日至2022年8月6日，编号为B5902210398，最高保证额为500万元的保证合同，为公司在该行500.00万元（期限为2021/8/6-2022/8/6），合同号为5902210398的短期借款提供担保。

3、2022年3月8日，邝东兵与上海银行股份有限公司常州分行签订期间为2022年3月8日至2023年3月8日，编号为B5902210135，最高保证额为500万元的保证合同，为公司在该行500.00万元（期限为2022/3/8-2023/3/8），合同号为5902220135的短期借款提供担保。

4、2022年5月19日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、张新联、林毅、杨建军与江苏银行股份有限公司常州分行签订期间为2021年12月10日至2022年12月9日，编号为BZ061121000600、BZ061121000602、BZ061121000603、BZ061121000604，最高保证额分别为2,000万元人民币的《最高额连带责任保证书》。2022年5月19日，邝东兵与江苏银行股份有限公司常州分行签订期间为2022年4月11日至2022年12月9日，编号为BZ061122000239，最高保证额为2,000万人民币的《最高额连带责任保证书》，以上保证合同共同为公司在该行以下业务提供担保：

A.为公司在该行49万元（期限为2022/5/31-2023/3/8），合同号为JK2022053110022417的短期借款提供担保；

B.为公司在该行30万美元（期限为2022/6/29/-2022/12/26），合同号为SX061121004901-DDRZ-1的短期借款提供担保。

5、2018年6月1日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为500万美元的《保证函》；2019年5月8日，邝东兵、张新联与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为500万美元的《保证函》。以上保证合同共同为公司在该行425万元（期限为2022/3/15-2022/8/15）、1100万元（期限为2022/5/5-2022/8/5）、560万元（期限为2022/5/20-2022/11/22），合同号为FA777716180211的短期借款提供担保。

6、2022年5月20日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、邝东兵、张新联与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为500万美元，编号为FA777716180211-e的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，为公司在该行

80 万美元（期限为 2022/5/26-2022/8/26），合同号为 FA777716180211 的短期借款提供担保。

7、2022 年 4 月 11 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、张新联、酆东兵、杨建军、林毅与招商银行股份有限公司常州分行签订期间为 2022 年 4 月 13 日至 2023 年 4 月 12 日，编号为 2022 年保字第 210401271-1 号、2022 年保字第 210401271-2 号、2022 年保字第 210401271-3 号、2022 年保字第 210401271-4 号、2022 年保字第 210101271-5 号，最高保证额为 4,000 万元的《最高额不可撤销担保书》，为公司在该行以下业务提供担保：

A.为公司在该行 400.00 万元（期限为 2022/4/14-2023/4/12），合同号为 TK2204131101407 的短期借款提供担保；

B.为公司在该行 384.00 万元（期限为 2022/6/14-2023/4/12），合同号为 TK2206131714174 的短期借款提供担保；

C.为公司在该行开具金额为 15,000,000.00 元的信用证提供担保。

8、2022 年 6 月 10 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、杨建军、林毅、张新联与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订期间为 2022 年 6 月 10 日至 2024 年 5 月 31 日，编号为 Z8003300202271000014 最高保证额为 4,900 万元的《最高额保证合同》，为公司在该行票面金额为 24,622,688.11 元的银行承兑汇票提供担保。为公司在该行 352.00 万元（期限为 2022/6-16/-2022/12/15），编号为 8003303202262000007 的短期借款提供担保。

9、2021 年 12 月 10 日，酆东兵、李爱华、天津市伟泰轨道交通装备有限公司与兴业银行股份有限公司常州分行签订期间为 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 8 月 5 日，编号为 11022021CWJ298A001、11022021CWJ298A002 最高保证额为 2,000 万元的《最高额保证合同》，为公司在该行票面金额为 15,774,693.59 元的银行承兑汇票提供担保。

10、2020 年 5 月 21 日，常州伟泰科技股份有限公司、酆东兵、张新联、林毅、杨建军与海通恒信国际租赁股份有限公司签订编号为 GCL20A0073 号、GIL20A0073-01、GIL20A0073-02、GIL20A0073-03、GIL20A0073-04 的《保证合同》。以上五份保证合同共同为子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司与海通恒信国际租赁股份有限公司的以下业务提供担保：

A.为公司与海通恒信国际租赁股份有限公司的金额为 10,000,000.00 元（期限

为2020/6/11-2022/12/10), 编号为L20A0073002的固定资产售后回租融资租赁合提供担保。截至2022年6月30日, 该合同下尚未偿还的融资租赁付款额为1,645,000.00元。

B. 为公司与海通恒信国际租赁股份有限公司的金额为10,000,000.00元(期限为2021/01/22-2023/07/21), 编号为L20A0073003的固定资产售后回租融资租赁合提供担保。截至2022年6月30日, 该合同下尚未偿还的融资租赁付款额为4,305,000.00元。

5、 本期无关联方资金拆借情况。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
焊联工业互联网有限公司	采购固定资产(硬件数据采集终端)	12,743.36	

7、 关键管理人员薪酬

单位: 万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	365.25	372.81

8、 本公司本期无其他关联交易。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	焊联工业互联网有限公司	2,837,000.00	2,837,000.00	2,824,200.00	2,824,200.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	常州市嘉源包装材料有限公司	75,600.00	10,509.06
租赁负债	常州市嘉源包装材料有限公司	142,641.48	20,150.94

(七) 本期无关联方承诺。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	12,054,277.54
1 至 2 年	11,931,244.56
2 至 3 年	11,699,928.51
3 年以上	43,236,494.03
合计	78,921,944.64

2、其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为开立银行承兑汇票而发生的财产质押情况如下：

被担保方	质押物	质押物所有权人	质押物原值	票据金额	期限	备注
常州伟泰科技股份有限公司	银行存款保证金	常州伟泰科技股份有限公司	4,130,210.00	10,343,643.42	2022/1/19 至 2022/7/19	注 1
			300,000.00	300,000.00	2022/1/21 至 2022/7/21	注 2
			2,504,071.81	8,106,906.02	2022/3/16 至 2022/9/16	注 3
			72,000.00	240,000.00	2022/4/1 至 2022/9/30	注 4
			2,078,397.90	6,878,397.90	2022/4/15 至 2022/10/14	注 5
			2,400,646.79	7,400,646.79	2022/5/16 至 2022/11/16	注 6
			2,228,336.30	7,377,787.57	2022/6/17 至 2022/12/17	注 7
			15,000.00	50,000.00	2022/6/22 至 2022/12/17	注 8

注 1：2022 年 1 月 19 日，公司将 4,130,210.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司，为公司向该银行申请签发账面价值 10,343,643.42 元的应付票据提供担保。

注2: 2022年1月21日, 公司将300,000.00元人民币作为保证金质押给南京银行股份有限公司常州新北支行, 为公司向该银行申请签发账面价值300,000.00元的应付票据提供担保。

注3: 2022年3月16日, 公司将2,504,071.81元人民币作为保证金质押给兴业银行股份有限公司常州武进支行, 为公司向该银行申请签发账面价值8,106,906.02元的应付票据提供担保。

注4: 2022年4月1日, 公司将72,000.00元人民币作为保证金质押给兴业银行股份有限公司常州武进支行, 为公司向该银行申请签发账面价值240,000.00元的应付票据提供担保。

注5: 2022年4月15日, 公司将2,078,397.90元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司, 为公司向该银行申请签发账面价值6,878,397.90元的应付票据提供担保。

注6: 2022年5月16日, 公司将2,400,646.79元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司, 为公司向该银行申请签发账面价值7,400,646.79元的应付票据提供担保。

注7: 2022年6月17日, 公司将2,228,336.30元人民币作为保证金质押给兴业银行股份有限公司常州武进支行, 为公司向该银行申请签发账面价值7,377,787.57元的应付票据提供担保。

注8: 2022年6月22日, 公司将15,000.00元人民币作为保证金质押给兴业银行股份有限公司常州武进支行, 为公司向该银行申请签发账面价值50,000.00元的应付票据提供担保。

(二) 或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 报告期内未发生债务重组。

(三) 报告期内未发生资产置换。

(四) 报告期内无年金计划。

(五) 报告期内未发生终止经营情况。

(六) 报告期内无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	433,220.29	4,134,758.23
合计	433,220.29	4,134,758.23

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	283,871.30
合计	283,871.30

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	81,641,410.49	117,976,607.16
1至2年	2,318,677.16	1,654,185.25
2至3年	641,947.04	82,553.75
3年以上	447,770.14	391,971.42
小计	85,049,804.83	120,105,317.58
减: 坏账准备	5,314,549.61	6,662,915.71
合计	79,735,255.22	113,442,401.87

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	85,049,804.83	100.00	5,314,549.61	6.25	79,735,255.22	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71	5.55	113,442,401.87
其中:										
账龄组合	85,049,804.83	100.00	5,314,549.61	6.25	79,735,255.22	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71	5.55	113,442,401.87
合计	85,049,804.83	100.00	5,314,549.61		79,735,255.22	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71		113,442,401.87

按单项计提坏账准备:

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

组合中,按类似信用风险-账龄组合计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	81,641,410.49	4,082,070.52	5.00
1至2年	2,318,677.16	463,735.43	20.00
2至3年	641,947.04	320,973.52	50.00
3年以上	447,770.14	447,770.14	100.00
合计	85,049,804.83	5,314,549.61	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	6,662,915.71		1,342,558.21	5,807.89	5,314,549.61
合计	6,662,915.71		1,342,558.21	5,807.89	5,314,549.61

4、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	5,807.89

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
锐珂(上海)医疗器材有限公司	8,986,781.77	10.57	449,339.09
celestica electronics(m)sdn bhd	7,861,391.04	9.24	393,069.55
超科林微电子设备(上海)有限公司	6,238,733.03	7.34	311,936.65
Hundec Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.	6,231,215.26	7.33	516,995.27
Ultra clean asia pacific pte.Ltd	5,947,330.25	6.99	297,366.51
合计	35,265,451.35	41.47	1,968,707.07

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		
应收账款		
合计		

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		295,870.29	295,870.29			
其中：银行承兑汇票		295,870.29	295,870.29			
应收账款		600,000.00	600,000.00			
其中：云信		600,000.00	600,000.00			
合计		895,870.29	895,870.29			

云信是由中国中车在其供应商结算体系中全面推广的企业结算方式，是一种可流转、可融资、可拆分的电子付款承诺函，由中国中车及其所属核心企业提供到期确保支付的承诺。

3、 应收款项融资减值准备

无。

4、 期末公司无已质押的应收款项融资。

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	283,871.30
合计	283,871.30

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	66,598,633.08	63,323,022.65
合计	66,598,633.08	63,323,022.65

1、 本期无应收利息。

2、 本期无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	35,810,484.87	56,836,056.28
1至2年	40,710,840.56	11,660,961.47
2至3年	20,000.00	
3年以上		2,150.00
小计	76,541,325.43	68,499,167.75
减: 坏账准备	9,942,692.35	5,176,145.10
合计	66,598,633.08	63,323,022.65

(2) 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)	
上年年末余额	5,176,145.10			5,176,145.10
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本期计提	4,766,547.25			4,766,547.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,942,692.35			9,942,692.35

(3) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	75,290,381.94	65,381,241.59
保证金及押金	654,414.88	1,188,014.88
出口退税	490,492.89	1,824,397.38
备用金及其他	106,035.72	105,513.90
合计	76,541,325.43	68,499,167.75

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常州市龙星工业自动化系统有限公司	往来款	43,532,578.46	1年以内 16,366,214.08 元, 1-2年 27,166,364.38 元	56.87	6,251,583.58
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	往来款	31,737,803.48	1年以内 18,245,700.00 元, 1-2年 13,492,103.48 元	41.46	3,610,705.70
端讯(常州)房地产信息咨询有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	0.78	30,000.00
国家税务总局常州国家高新技术产业开发区税务局	出口退税	490,492.89	1年以内	0.64	24,524.64
合计		76,360,874.83		99.75	9,916,813.92

(6) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	124,458,361.45		124,458,361.45	124,258,361.45		124,258,361.45
对联营、合营企业投资				1,032,903.98		1,032,903.98
合计	124,458,361.45		124,458,361.45	125,291,265.43		125,291,265.43

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
常州市龙星工业自动化系统有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
WELL-TECH EUROPE EURL	43,158,361.45			43,158,361.45		
常州伟泰智能制造有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
江苏伟泰先进制造科技有限公司	5,100,000.00	200,000.00		5,300,000.00		
合计	124,258,361.45	200,000.00		124,458,361.45		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
常州森彩新材料科技有限公司	1,032,903.98	190,000.00		-1,222,903.98							
合计	1,032,903.98	190,000.00		-1,222,903.98							

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,222,509.91	123,691,984.68	216,643,321.87	141,868,705.92
其他业务	1,220,814.01	169,616.91	1,554,945.00	362,588.91
合计	194,443,323.92	123,861,601.59	218,198,266.87	142,231,294.83

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,222,903.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,141,297.60	348,623.21
合计	918,393.62	348,623.21

十五、 补充资料

(一) 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	16,740.11	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	545,737.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资	-339,455.80	

项目	金额	说明
收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,686.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）	70,049.44	
小计	518,758.64	
所得税影响额	-35,726.05	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	483,032.59	

注：系收到的个税代扣代缴手续费返还 70,049.44 元。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.82	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.59	0.55	0.55

常州伟泰科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二二年八月二十六日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

江苏省常州市新北区薛集镇富强路 1 号董事会办公室