



金友智能

NEEQ:830994

上海金友金弘智能电气股份有限公司



半年度报告

2022

公司半年度大事记

- 1、2022 年 4-5 月公司受疫情影响上海工厂封闭，公司派驻员工驻厂办公，保证订单和招投标工作顺利进行，将疫情的影响降至最低。
- 2、2022 年 2 月公司获得中国能建集团电子商务有限公司“优秀供应商”称号。
- 3、2022 年 6 月公司获得 TUV 莱茵公司新能源汽车充电电缆欧盟和 IEC 标准产品认证证书。
- 4、公司新能源汽车车内高压电缆通过 LV216 德标产品测试并获得合格测试报告。
- 5、2022 年 1-6 月公司完成了 TUV 南德铝合金电缆产品认证的产品研发、试制和技术改造，产品已经送检并进入测试阶段。
- 6、2022 年 1-6 月公司完成了 B1 级阻燃光伏电缆（既高阻燃光伏电缆）的产品研发和试制，并进入送样测试阶段，同时起草中国光伏协会《高阻燃光伏电缆》标准，并组建起草工作组。
- 7、申报发明专利 2 项，实用新型专利 6 项。
- 8、公司光伏电缆和新能源充电线 and 高压线获得 ROHS 和 REACH 测试报告。
- 9、2022 年 6 月公司电力电缆、控制电缆、铝合金电缆、光伏电缆等产品进入国电投供应商目录，具备向国电投供货资格。
- 10、参与上海市塑料工程协会《尼龙料》、《海上风电线缆用交联聚乙烯树脂》标准、中国标准化协会《铝合金导体光伏发电系统用电缆》标准的起草工作组。
- 11、完成了品牌经济项目验收资料的提交。
- 12、申报 TUV 莱茵澳洲标准 5000.1 的产品认证，进入产品测试阶段。
- 13、完成了“专精特新”小巨人年度复评和上海市科技进步奖的申报。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动和融资	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	44

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。

公司负责人潘静、主管会计工作负责人陆秀芳及会计机构负责人（会计主管人员）陆秀芳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
市场波动风险	<p>风险描述：公司主要服务于新能源电缆电气产业，新能源产业是衡量一个国家和地区高新技术发展水平的重要依据，也是新一轮国际竞争的战略制高点，世界发达国家和地区都把发展新能源作为顺应科技潮流、推进产业结构调整的重要举措。加之，我国提出区域专业化、产业集聚化的方针，并大力规划、发展新能源产业，相继出台一系列扶持政策。2020年中国在第七十五届联合国大会习近平总书记提出了2030年碳达峰，2060年碳中和的承诺。碳达峰和碳中和是一项战略国策，到2060年新能源行业必将持续发展。但是在发展中周期性波动依然存在，受到国家宏观经济发展的影响。2022年上半年材料价格的大幅度上涨导致新能源行业受到了一定的影响。从长远看新能源行业必将是朝阳产业，有大幅度的增长。</p> <p>应对措施：公司主要以大中型客户为主，并准备了储备资金和安全库存，加快了技术改造和技术进步，用新产品形成企业的增长点。通过技术改进进一步降低了经营成本，进行了材料的供应商年度招标大会，在保证质量的前提下进一步降低了采购成本，延长了付款周期，减轻了企业经营成本及资金占用风险。</p>

<p>行业政策风险</p>	<p>风险描述：新能源行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。特别是类似于 2018 年 531 政策的发布对小型光伏企业造成了巨大影响。</p> <p>应对措施：从长远看国家对新能源产业的扶持将越来越大，特别是 2022 年国家对于中小企业的扶持力度进一步加大，连续出台多项扶持政策促进中小企业的进一步发展。未来国家行业监管政策的变化有可能提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。公司主要为大中型企业配套，影响不明显，同时增加了新能源汽车、充电电缆等新产品的研制，并逐步进行转型升级。公司进一步加大科技研发力度，通过技术升级降低产品成本和积极研发新产品，通过高附加值的新产品来增加企业的盈利能力。公司完全有能力抵御风险。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>风险描述：公司核心产品新能源光伏电缆在国内市场优势明显，在行业中占据主导地位，在太阳能光伏领域已经广泛应用。2022 年上半年，受行业竞争加剧的影响，公司收入结构发生较大变化，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。</p> <p>应对措施：加大科技投入，通过技术改造和新产品、新技术提高产品的附加值。内部加强管理和控制，深挖内部潜力，减少非必要成本的支出。增加抵御市场竞争风险的能力。</p>
<p>对单一产品依赖的风险</p>	<p>风险描述：公司新能源光伏电缆产品占销售收入的 80%以上，从短期看该产品依然是公司主营业务收入中的核心产品。目前在收入结构上，公司主营产品增加了智能光伏预装式变电站、新能源汽车高压电缆、充电电缆等产品，但产品刚刚进入批量生产阶段，市场占有率不高，还未完全摆脱单一来源，在一定程度上存在对太阳能光伏市场的依赖风险。</p> <p>应对措施：公司 2022 年电气产品和新能源汽车充电电缆持续发力，产值比重逐步提高。新开发电动汽车用车内电缆、充电电缆等新产品逐步形成批量。同时进入光伏电站工程领域，增加新的板块。通过新产品的开发及产品结构调整改变对单一产品依赖的风险。</p>
<p>技术进步风险</p>	<p>风险描述：科技进步是推动新能源行业快速发展的驱动力，因此，未来新能源行业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈，新能源行业技术的进步也会影响到企业的发展。公司不断开发新产品、新技术，始终站在技术的前沿，使技术进步对公司影响的劣势变为优势。</p> <p>应对措施：公司 1500V 光伏电缆产品已经占据了行业的领先地位，智能光伏预装式变电站是国内首创，2022 年新申报专利 10 多项，已经全部受理。通过专利独占增强了技术进步的抵御能力。</p>

核心技术人员流失风险	<p>风险描述：作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司通过提高技术人员薪资待遇，提供岗位提升空间、提供能力及学习培训机会等方式防止术人员流失，并积极加强技术人才储备和内部培养的力度抵御技术人员流失的风险。</p>
综合管理水平提高的风险	<p>风险描述：现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。</p> <p>应对措施：公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。公司建立并保持质量、环境、职业健康安全管理体系，以体系规范行为。提高综合管理水平。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>风险描述：公司应收账款占总资产的比重偏大,存在一定的风险。</p> <p>应对措施：公司非常重视应收账款的管理，通过强化管理，催缴等手段提升周转效率。将通过奖励机制促进应收账款的回收。必要时通过法律手段进行账款的回收。</p>
原材料价格波动的风险	<p>风险描述：公司新能源电缆所用的原材料价格波动明显，特别是铜价的波动。对产品的价格有直接的影响。</p> <p>应对措施：公司报价采用与当天大盘铜价同步的报价形势，进行铜材的锁定，有效的避免了原材料价格波动的风险。同时报价采用区间报价的方式有效的避免了原材料价格波动的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>风险描述：公司实际控制人为潘静，直接持有 32.4209% 的股份，现担任股份公司董事长，总经理。公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，有完善的监督机制。但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p> <p>应对措施：公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。</p> <p>应对措施：公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营</p>

	并忠诚履行职责。
受新型冠状病毒肺炎疫情影响风险	<p>风险描述：新型冠状病毒肺炎疫情会进入常态化，由于管控措施的升级会给公司带来停产或生产人员的不足，同时交通的封闭会导致材料价格的上涨和物流运输成本的上升或停滞。产品运输不出去等影响。</p> <p>应对措施：公司将采用封闭式生产、远程办公，提前准备材料库存等方式规避风险。同时公司在江苏和上海不懂的地方建立了生产基地，进一步分摊了单一地址生产的不可控因素影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
金友电气	指	江苏金友电气有限公司
GWP	指	吉瓦
股东大会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司董事会
监事会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司监事会
三会	指	上海金友金弘智能电气股份有限公司股东大会、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	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
报告期	指	2022年01月-06月

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海金友金弘智能电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jinyou Jinhong Intelligent Electric Co.,Ltd Jinyou Intelligent
证券简称	金友智能
证券代码	830994
法定代表人	潘晨曦

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈宛芬
联系地址	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢
电话	021-69571696
传真	021-69571666
电子邮箱	13761936684@163.com
公司网址	www.cnshjy.com
办公地址	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢
邮政编码	201805
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	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	2006 年 12 月 30 日
挂牌时间	2014 年 8 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C383 电线、电缆、光缆及 电工器材制造-C3831 电线、电缆制造
主要产品与服务项目	光伏电缆及其他电缆的生产、销售和研发，太阳能产品配件、机电产品、电力设备销售，从事货物进出口业务。
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）	50,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（潘静）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（潘静、刘筱筱），一致行动人为（潘晨曦）

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	91310000795632326P	否
注册地址	上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢	否
注册资本（元）	50,200,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

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	119,926,302.45	118,840,547.26	0.91%
毛利率%	15.60%	20.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	645,401.79	2,323,353.08	-72.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	364,141.17	2,304,299.58	-84.20%
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）	0.55%	2.10%	-
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）	0.31%	2.25%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	335,469,513.95	313,614,549.82	6.97%
负债总计	218,004,619.23	196,795,056.89	10.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,364,076.92	117,718,675.13	0.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	2.34	0.85%
资产负债率%（母公司）	57.61%	54.07%	-
资产负债率%（合并）	64.98%	62.75%	-
流动比率	1.18	1.20	-
利息保障倍数	1.26	2.89	-

(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	-13,931,426.49	-21,868,646.13	36.29%
应收账款周转率	0.99	0.74	-
存货周转率	2.09	3.39	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.97%	10.03%	-
营业收入增长率%	0.91%	14.16%	-
净利润增长率%	-72.16%	-46.63%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	6,977.05
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）	281,327.51
债务重组损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,043.50
非经常性损益合计	335,348.06
减：所得税影响数	54,502.21
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	280,845.85

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**

本公司是处于制造业的集产品设计、研发、生产及销售一体的新能源电缆、电气产品的生产商，拥有发明专利 12 项，实用新型专利 100 多项，软件著作权 2 项。与复旦大学、上海大学、扬州大学等学校建立了产学研合作。进行新产品的设计、开发，拥有专业的技术研发团队和资深的营销队伍。公司拥

有生产经营的必备资质三合一营业执照；拥有 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、IATF16949 汽车行业质量管理体系认证等，拥有美国保险商实验室颁发的 UL 光伏电缆、电子线认证证书，拥有德国莱茵 TUV 1000V 光伏电缆、1500V 光伏电缆认证证书，拥有德国南德 TUV 单芯电缆、双芯电缆 1000V 光伏电缆认证证书，拥有 PCCC 北京（电能）认证中心光伏电缆产品认证证书，拥有德国德凯 DEKRA、TUV 莱茵、TUV 南德等新能源汽车车内电缆和充电桩电缆产品认证证书。通过了 SGS 公司环保 ROHS2.0 检测，拥有德国莱茵 TUV 公司 CE 安全产品认证证书，拥有自主进出口权限。

公司起草了 GB/T17467《高压、低压预装式变电站》5 项国家标准，起草了 NB/T42073-2016《光伏发电系统用电缆》能源局行业标准，公司是中国电器工业协会行业标准 CEEIA B218.1-4-2012《光伏发电系统用电缆》、T/CEEIA 231-2016《智能光伏预装式变电站》、T/CEEIA 262-2017《坡地用光伏电缆》、T/CEEIA 263-2017《浅滩用光伏电缆》等标准的第一起草单位和第一起草人，参与了德国莱茵 TUV《储能电缆》标准的起草，参与了中国标准化协会《汽车车内高压电缆》等 14 项标准的起草。公司为国内央企、国企和大型民营企业和中小型客户群体提供高稳定性、性价比高及特制的光伏电缆、智能光伏预装式变电站、等产品和配套的技术咨询及服务。公司通过本部、办事处、代理商、网络等途径，采用招投标，议标、网络采购、经销商等多种形式进行直销、分销来开拓业务，收入来源是产品销售、科技项目国家补助等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
其他与创新属性相关的认定情况	获得 2021 年嘉定区企业技术中心认定 -
详细情况	公司 2022 年通过了工信部第一批“专精特新”小巨人复评。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

根据公司 2022 年年度预算报告，公司预计 2022 年销售收入 36500 万元，上半年实际完成 11992 万元。主要原因是上半年受疫情和材料价格浮动影响，全国光伏装机没有达到预期目标导致公司上半年营收没有实现大幅度增长。但仍比去年同期有一定的增长。下半年材料价格趋于稳定，疫情得到进一步的控制。预计能够完成全年指标。

（二）行业情况

新能源产业是衡量一个国家和地区高新技术发展水平的重要依据，也是新一轮国际竞争的战略制高点，世界发达国家和地区都把发展新能源作为顺应科技潮流、推进产业结构调整的重要举措。加之，我国提出区域专业化、产业集聚化的方针，并大力规划、发展新能源产业，相继出台一系列扶持政策。2020 年中国在第七十五届联合国大会习近平主席提出了 2030 年碳达峰，2060 年碳中和的承诺。碳达峰和碳中和是一项战略国策，到 2060 年新能源行业必将持续发展。但是在发展中周期性波动依然存在，受到国家宏观经济发展的影响。2022 年上半年材料价格的大幅度上涨导致新能源行业受到了一定的影响。从长远看新能源行业必将是朝阳产业，有大幅度的增长。从上半年各省市发布的新增装机数据分析，下

半年将迎来高速增长的契机。

截至 2018 年，中国已经连续 10 年为全球最大的汽车市场，汽车成为国民经济支柱产业，汽车生产企业及品牌数量持续增加，在《中国制造 2025》、《汽车产业发展规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等多项政策中，已明确节能与新能源汽车是未来中国汽车产业发展的主要方向。

仁达方略发布的《十四五规划下新能源汽车行业研究报告》（以下简称研究报告）中对国内外的新能源汽车发展情况，从政策端、需求端和供给端分析了我国的新能源汽车发展情况，并对新能源产业链及价值链进行了研究。

研究报告认为，目前中国新能源汽车产业已形成完整的产品技术研发、生产制造产业体系，地理上产业集聚效应较为明显。以新能源乘用车产业集群（整车厂）为例，已经形成泛京津冀产业集群、长三角产业集群、泛珠三角产业集群、西部产业集群、中部产业集群和东北地区产业集群等六大新能源汽车产业集群区域。各大产业集群区域均有着自己的特色。

在我国新能源汽车市场投资方面，在当下中国的经济结构中，以汽车行业为代表的制造业，与房地产以及基础设施投资一直是投资的主力，它们的投资基本稳定将对稳增长发挥着积极作用。

就当下的形势看，新能源汽车相关项目，是最有可能成为稳投资重点关照的对象。“十四五”期间，我国进一步提升纯电动汽车和插电式混合动力汽车产业化水平，推进燃料电池汽车产业化。

（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	14,972,921.95	4.46%	17,140,472.94	5.47%	-12.65%
应收票据	33,750,131.94	10.06%	15,754,882.12	5.04%	114.22%
应收账款	114,993,826.77	34.28%	126,230,964.77	40.25%	-8.90%
应收款项融资	4,972,994.96	1.48%	9,061,446.72	2.89%	-45.12%
预付款项	3,995,179.54	1.19%	3,416,752.79	1.09%	16.93%
其他应收款	12,719,701.16	3.79%	9,952,132.88	3.17%	27.81%
存货	57,120,200.03	17.03%	39,959,670.07	12.74%	42.94%
其他流动资产	6,181,930.93	1.84%	4,808,496.24	1.53%	28.56%
固定资产	55,651,355.52	16.59%	55,472,080.86	17.69%	0.32%
在建工程	13,324,212.64	3.97%	13,324,212.64	4.25%	-
使用权资产	4,423,818.95	1.32%	5,188,896.35	1.65%	-14.74%
无形资产	5,481,922.73	1.63%	5,572,756.89	1.78%	-1.63%
长期待摊费用	2,199,887.73	0.66%	2,461,443.35	0.78%	-10.63%
递延所得税资产	5,681,429.10	1.69%	5,270,341.20	1.68%	7.80%
短期借款	75,000,000.00	22.36%	57,699,240.00	18.40%	29.98%

应付账款	86,089,890.67	25.66%	92,387,279.14	29.46%	-6.82%
合同负债	9,711,144.74	2.89%	7,069,398.93	2.25%	37.37%
应付职工薪酬	2,387,130.88	0.71%	1,680,913.39	0.54%	42.01%
应交税费	12,111,913.85	3.61%	11,726,038.95	3.74%	3.29%
其他应付款	3,375,488.66	1.01%	2,085,509.90	0.66%	61.85%
一年内到期的非流动负债		-	1,756,829.31	0.56%	-100.00%
其他流动负债	21,387,881.04	6.38%	14,928,541.18	4.76%	43.27%
租赁负债	4,682,546.29	1.40%	3,518,915.48	1.12%	33.07%
长期应付款	3,258,623.10	0.97%	3,942,390.61	1.26%	-17.34%
股本	50,200,000.00	14.96%	50,200,000.00	16.01%	-
资本公积	2,494,467.58	0.74%	2,494,467.58	0.80%	-
盈余公积	5,495,516.77	1.64%	5,495,516.77	1.75%	-
未分配利润	60,174,092.57	17.94%	59,528,690.78	18.98%	1.08%
少数股东权益	-899,182.20	-0.27%	-899,182.20	-0.29%	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据比上年期末增加 1799 万元，同比增长 114.22%，主要是四季度客户订单加大，没有回收票据所致；
2. 应收款项融资比上年期末减少 408 万元，同比减少 45.12%，主要原因是公司为了提高资金使用效率，本期将部分应收票据向银行进行了贴现所致；
3. 存货比上年期末增加 1716 万元，同比增长 42.94%，主要是四季度客户订单加大，部分客户项目进度较慢要求公司延期发货所致；
4. 合同负债比上年期末增加 264 万元，同比增长 37.37%，主要是部分客户项目进度较慢要求公司延期发货所致；
5. 应付职工薪酬比上年期末增加 70 万元，同比增长 42.01%，主要是公司上半年员工数量增加所致；
6. 其他应付款比上年期末增加 128 万元，同比增长 61.85%，主要未支付马陆园区厂房改建费用尾款所致；
7. 一年内到期的非流动负债比上年期末减少 175 万元，同比减少 100%，主要是已经支付上年末一年内到期的非流动负债所致；
8. 其他流动负债比上年期末增加 645 万元，同比增长 43.27%，主要是部分已背书未到期的银行电子承兑汇票还原调整所致；
9. 租赁负债比上年期末增加 116 万元，同比增长 33.07%，主要是预提融资租赁租金所致；

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	119,926,302.45	-	118,840,547.26	-	0.91%

营业成本	101,219,299.79	84.40%	94,201,823.14	79.26%	7.45%
毛利率	15.60%	-	20.73%	-	-
销售费用	3,642,788.54	3.04%	4,776,361.67	4.02%	-23.73%
管理费用	4,411,629.91	3.68%	4,589,331.67	3.86%	-3.87%
研发费用	7,512,176.95	6.26%	8,926,913.68	7.51%	-15.85%
财务费用	1,786,186.88	1.49%	1,369,683.54	1.15%	30.41%
信用减值损失	-991,820.54	-0.83%	-2,171,828.87	-1.83%	-54.33%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	281,327.51	0.23%	534,152.48	0.45%	-47.33%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,977.05	100%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	418,974.31	0.35%	2,509,826.68	2.11%	-83.31%
营业外收入	133,108.00	0.11%	36,098.70	0.03%	268.73%
营业外支出	86,064.50	0.07%	558,600.00	0.47%	-84.59%
净利润	645,401.79	0.54%	2,318,453.08	1.95%	-72.16%

项目重大变动原因：

1. 财务费用比去年同期增加41万元，同比增长30.41%，主要是汇票贴现导致。
2. 信用减值损失比去年同期减少118万元，同比减少54.33%，主要是销售加大回款力度导致。
3. 其他收益比去年同期减少25万元，同比减少47.33%，主要是政府补贴减少导致。
4. 营业利润比去年同期减少209万元，同比减少83.31%，主要是疫情导致运输成本增加和原材料价格上涨导致。
5. 营业外收入比去年同期增加9万元，同比增长268.73%，主要是存在无需支付款项导致。
6. 营业外支出比去年同期减少47万元，同比减少84.59%，主要是今年没有质量赔偿导致。
7. 净利润比去年同期减少167万元，同比减少72.16%，主要是财务费用增加和疫情导致运输成本增加和原材料价格上涨导致。
8. 毛利率比去年同期降低5.13%，主要是疫情导致运输成本增加和原材料价格上涨导致。
9. 资产处置收益比去年增加100%，主要是上半年公司报废运输车辆导致。

(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	119,057,198.56	117,232,803.16	1.56%
其他业务收入	869,103.89	1,607,744.10	-45.94%
主营业务成本	101,219,299.79	94,201,823.14	7.45%
其他业务成本		1,176,783.62	-100.00%

按产品分类分析：

√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
新能源电缆	10,897,477,426.51	91,243,407.37	16.93%	4.29%	15.11%	-32.59%
智能电气	10,082,423.94	9,975,892.42	1.06%	-20.89%	-27.48%	-113.31%
合计	119,057,198.56	101,219,299.79				

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1.其他业务收入去年同期减少 73.8 万元，同比减少 45.94%，主要原因是本年度公司自有光伏电站发电量比上年有所减少导致的并网发电收入减少所致。
2. 新能源电缆销售收入去年同期增加 182 万元，同比增加 4.29%，主要原因是本年度公司部分产品销售单价提高所致。
3. 智能电气销售收入去年同期减少 266 万元，同比减少 20.89%，主要原因是本年度公司智能电气产品订单因疫情原因减少所致。

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	-13,931,426.49	-21,868,646.13	36.29%
投资活动产生的现金流量净额	-3,022,389.09	-801,374.57	277.15%
筹资活动产生的现金流量净额	15,345,919.27	23,849,477.44	-35.66%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 917 万元，同比上升 41.97%，主要是公司增加了销售力度，未到回款周期所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 222 万元，主要是公司新增了硅橡胶和汽车充电线生产线。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 850 万元，主要原因为本年短期借款减少所致。

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
上海金赞新能源科技有限公司	子公司	新能源开发等	增加新产品研发	新能源产品研发	1000万	36,168.54	-1,831,599.82	0	0
江苏金友电气有限公司	子公司	电缆电气生产及销售	生产基地	电缆电气产品生产	10,000万	201,018,971.94	43,757,625.08	100,597,862.21	314,579.29
江苏金友智能电气有限公司	子公司	电气生产及销售	生产基地	电气产品生产	16,010万	60,712,272.29	13,379,381.78	10,135,963.76	558,047.10

公司									
上海金友智能科技有限公司	子公司	技术转让、智能输配电设备及控制设备销售	新产品研发	智能输配电设备及控制设备研发	100万	3,614,839.27	-386,889.98	0	-439,319.51
上海金双马电工机械有限公司	子公司	光储存产品销售	新产品研发	光储存产品研发	100万	0	0	0	0
上海金友金弘汽车科技有限公司	子公司	汽车电缆销售	新产品研发	汽车电缆研发	100万	0	0	0	0

(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

- 1、公司疫情期间对向阳村进行了抗疫捐赠和派出员工担当志愿者为抗疫服务。
- 2、依法纳税：公司遵纪守法、合法合规经营。
- 3、关爱员工：公司为员工购买社会保险和商业险，提供免费的工作餐，住宿。
- 4、安全生产：公司十分重视安全生产工作，按照各项标准。同事落实员工安全生产的培训，员工须 100% 进行培训，定期进行考核。

十二、 评价持续经营能力

公司与金缆公司进行了智能化车间升级改造的探讨，拟引进 ERP+OA 办公系统，进一步加强远程监控和远程管理功能，加强了现场的管控，车间实现了工位机与系统结合的现代化管理模式。

公司对硅橡胶生产线进行了全面的技术改造，自行设计了立式硅橡胶生产设备，改造了 30 万级的无尘车间，解决了卧式生产设备同心度不好和大截面电缆悬垂度的行业痛点和难点。改进了充电线导体放线生产设备，同时按照产品特点进行了工艺优化组合，硅橡胶风机电缆完成了检测和测试。

公司员工结构稳定，主要人员无变化。并不断的吸收行业人才。在原有的客户群基础上增加了新的客户群体。对重点区域设立办事处，增强与客户沟通的及时性。

公司按时履行合同，是上海市重合同守信用企业，被中国能建集团评为 2022 年优秀供应商。

公司新研制了车内高压电缆和充电电缆等新产品并通过了产品认证和体系认证，获得了进入汽车行业的准入证，新产品必将给公司提供新的利润增长点。
公司处于高速增长阶段，持续经营能力进一步加强。

十三、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场波动风险	<p>风险描述：公司主要服务于新能源电缆电气产业，新能源产业是衡量一个国家和地区高新技术发展水平的重要依据，也是新一轮国际竞争的战略制高点，世界发达国家和地区都把发展新能源作为顺应科技潮流、推进产业结构调整的重要举措。加之，我国提出区域专业化、产业集聚化的方针，并大力规划、发展新能源产业，相继出台一系列扶持政策。2020年中国在第七十五届联合国大会习近平总书记提出了2030年碳达峰，2060年碳中和的承诺。碳达峰和碳中和是一项战略国策，到2060年新能源行业必将持续发展。但是在发展中周期性波动依然存在，受到国家宏观经济发展的影响。2021年上半年材料价格的大幅度上涨导致新能源行业受到了一定的影响。从长远看新能源行业必将是朝阳产业，有大幅度的增长。</p> <p>应对措施：公司主要以大中型客户为主，并准备了储备资金和安全库存，加快了技术改造和技术进步，用新产品形成企业的增长点。通过技术改进进一步降低了经营成本，进行了材料的供应商年度招标大会，在保证质量的前提下进一步降低了采购成本，延长了付款周期，减轻了企业经营成本及资金占用风险。</p>
行业政策风险	<p>风险描述：新能源行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。特别是类似于2018年531政策的发布对小型光伏企业造成了巨大影响。应对措施：从长远看国家对新能源产业的扶持将越来越大，特别是2022年国家对于中小企业的扶持力度进一步加大，连续出台多项扶持政策促进中小企业的进一步发展。未来国家行业监管政策的变化有可能提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。</p> <p>应对措施：公司主要为大中型企业配套，影响不明显，同时增加了新能源汽车、充电电缆等新产品的研制，并逐步进行转型升级。公司进一步加大科技研发力度，通过技术升级降低产品成本和积极研发新产品，通过高附加值的新产品来增加企业的盈利能力。公司完全有能力抵御风险。</p>
市场竞争风险	<p>风险描述：公司核心产品新能源光伏电缆在国内市场优势明显，在行业中占据主导地位，在太阳能光伏领域已经广泛应用。2022年上半年，受行业竞争加剧的影响，公司收入结构</p>

	<p>发生较大变化,如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势,在竞争加剧的市场环境下,公司产品将面临产品毛利率下降的风险。</p> <p>应对措施:加大科技投入,通过技术改造和新产品、新技术提高产品的附加值。内部加强管理和控制,深挖内部潜力,减少非必要成本的支出。增加抵御市场竞争风险的能力。</p>
对单一产品依赖的风险	<p>风险描述:公司新能源光伏电缆产品占销售收入的80%以上,从短期看该产品依然是公司主营业务收入中的核心产品。目前在收入结构上,公司主营产品增加了智能光伏预装式变电站、新能源汽车高压电缆、充电电缆等产品,但产品刚刚开发完成,市场占有率不高,还未完全摆脱单一来源,在一定程度上存在对太阳能光伏市场的依赖风险。</p> <p>应对措施:公司2022年电气产品持续发力,产值比重逐步提高。新开发电动汽车车内电缆、充电电缆等新产品逐步产生效益。同时进入光伏电站工程领域,增加新的板块。通过新产品的开发及产品结构调整改变对单一产品依赖的风险。</p>
技术进步风险	<p>风险描述:科技进步是推动新能源行业快速发展的驱动力,因此,未来新能源行业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈,新能源行业技术的进步也会影响到企业的发展。公司不断开发新产品、新技术,始终站在技术的前沿,使技术进步对公司影响的劣势变为优势。</p> <p>应对措施:公司1500V光伏电缆产品已经占据了行业的领先地位,智能光伏预装式变电站是国内首创,2022年新申报专利10多项,已经全部受理。通过专利独占增强了技术进步的抵御能力。</p>
核心技术人员流失风险	<p>风险描述:作为高科技企业,拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化,对人才的争夺必将日趋激烈,如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制,可能会造成人才队伍的不稳定,从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施:公司通过提高技术人员薪资待遇,提供岗位提升空间、提供能力及学习培训机会等方式防止技术人员流失,并积极加强技术人才储备和内部培养的力度抵御技术人员流失的风险。</p>
综合管理水平提高的风险	<p>风险描述:现阶段公司管理结构相对简单,随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求,未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。</p> <p>应对措施:公司不断创新管理机制,借鉴并推广适合公司发展的管理经验,致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。公司建立并保持质量、环境、职业健康安全管理体系,以体系规范行为。提高综合管理水平。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>风险描述:公司应收账款占总资产的比重偏大,存在一定</p>

	<p>的风险。</p> <p>应对措施：公司非常重视应收账款的管理，通过强化管理，催缴等手段提升周转效率。将通过奖励机制促进应收账款的回收。必要时通过法律手段进行账款的回收。</p>
原材料价格波动的风险	<p>风险描述：公司新能源电缆所用的原材料价格波动明显，特别是铜价的波动。对产品的价格有直接的影响。</p> <p>应对措施：公司报价采用与当天大盘铜价同步的报价形势，进行铜材的锁定，有效的避免了原材料价格波动的风险。同时报价采用区间报价的方式有效的避免了原材料价格波动的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>风险描述：公司实际控制人为潘静，潘静直接持有公司32.4209%的股份，现担任股份公司董事长，总经理。公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，有完善的监督机制。但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p> <p>应对措施：公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。</p> <p>应对措施：公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营并忠诚履行职责。</p>
受新型冠状病毒肺炎疫情风险	<p>风险描述：新型冠状病毒肺炎疫情会进入常态化，由于管控措施的升级会给公司带来停产或生产人员的不足，同时交通的封闭会导致材料价格的上涨和物流运输成本的上升或停滞。产品运输不出去等影响。</p> <p>应对措施：公司将采用封闭式生产、远程办公，提前准备材料库存等方式规避风险。同时公司在江苏和上海不懂的地方建立了生产基地，进一步分摊了单一地址生产的不可控因素影响。</p>

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	119,692.00	0	119,692.00	0.1%

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) 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

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
上海金友、潘晨曦、潘静为子公司江苏金友电气提供担保	50,000,000.00	0
潘静为本公司提供担保	50,000,000.00	20,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联担保为公司纯受益行为，公司无需向关联方支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次关联交易系公司业务快速发展及生产经营的正常所需，符合公司和全体股东利益。

(四) 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	2014年8月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年8月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年8月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司董事、监事、高级管理人员所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让。除此之外，其他发行对象认购的股份无限期安排或自愿锁定承诺，可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。为进一步规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止大股东及其关联企业占用挂牌公司资金，切实保护公司资金安全，最大程度保障投资者利益，公司及实际控制人潘晨曦承诺将严格按照相关法律法规及各项规章制度执行，规范公司治理，确保此类事项不再发生，维护本公司财产完整与安全。公司全体高管及管理层的承诺，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关专业人员的素质，严格按照《公司法》、《上海金友金弘智能电气股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，以避免类似事件再次发生，切实保障投资者的利益。

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	1,241,097.64	0.37%	保函保证金
固定资产	不动产	抵押	19,000,000.00	5.66%	贷款抵押
总计	-	-	20,241,097.64	6.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司的生产经营没有影响。

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	34,547,246	68.8192%	0	34,547,246	68.8192%
	其中：控股股东、实际控制人	16,275,300	32.4209%	0	16,275,300	32.4209%
	董事、监事、高管	14,275,300	28.4369%	0	14,275,300	28.4369%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,652,754	31.1807%	0	15,652,754	31.1807%
	其中：控股股东、实际控制人	0		0	0	
	董事、监事、高管	1,377,454	2.7439%	0	1,377,454	2.7439%
	核心员工					
总股本		50,200,000.00	-	0	50,200,000.00	-
普通股股东人数						77

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 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	潘静	16,275,300	0	16,275,300	32.4209%	14,275,300	2,000,000	0	0
2	上海金友光伏科技有限公司	14,422,279	0	14,422,279	28.7296%	0	14,422,279	0	0
3	俞剑彬	3,991,000	0	3,991,000	7.9502%	0	3,991,000	2,000,000	0
4	刘筱筱	3,265,114	0	3,265,114	6.5042%	0	3,265,114	0	0
5	姜萍	2,400,000	0	2,400,000	4.7809%	0	2,400,000	0	0
6	申万宏源证券有限公司	1,849,602	-600	1,849,002	3.6832%	0	1,849,602	0	0
7	邵菲	1,000,000	0	1,000,000	1.9920%	0	1,000,000	0	0
8	北京天星浩博投资中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.9920%	0	1,000,000	0	0
9	马晓萍	613,173	8,500	621,673	1.2384%	0	613,173	0	0
10	陈宛芬	612,208	0	612,208	1.2195%	459,156	153,052	0	0
	合计	45,428,676	-	45,436,576	90.51%	14,734,456	30,694,220	2,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，法人股东上海金友光伏科技有限公司为一人有限责任公司，其股东为潘晨曦，公司实际控制人为潘静，实际控制人潘静与潘晨曦为父子关系，潘静与刘筱筱为夫妻关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东和实际控制人未发生变更，

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
潘静	董事长、总经理	男	1982年2月	2020年5月19日	2023年5月18日
常勇	董事、副总经理	男	1974年2月	2020年5月19日	2023年5月18日
田红禄	董事、副总经理	男	1975年12月	2020年5月19日	2023年5月18日
潘钰	董事	女	1990年12月	2020年5月19日	2023年5月18日
武智雄	监事会主席	男	1971年10月	2020年5月19日	2023年5月18日
吴静	职工监事	女	1991年10月	2020年5月19日	2023年5月18日
潘骁	监事	男	1990年7月	2020年5月19日	2023年5月18日
潘成忠	副总经理	男	1965年11月	2020年5月19日	2023年5月18日
顾连华	副总经理	男	1964年8月	2020年5月19日	2023年5月18日
陈宛芬	副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1957年7月	2020年5月19日	2023年5月18日
苏翁亮	董事	男	1980年6月	2022年6月15日	2023年5月18日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

潘成忠与潘静为伯侄关系；潘成忠与潘钰为父女关系；潘静与潘钰为堂兄妹关系；潘静与潘骁为堂兄弟关系；潘骁与潘钰为堂兄妹关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授
----	----	-------	------	------	------	------	------

		股数		流通股数	持股比例	股票期权数量	予的限制性股票数量
潘静	董事长、总经理	16,275,300	0	16,275,300	32.4209%	0	0
常勇	董事、副总经理	203,870	0	203,870	0.4061%	0	0
田红禄	董事、副总经理	204,070	0	204,070	0.4065%	0	0
潘钰	董事	572,068	0	572,068	1.1396%	0	0
武智雄	监事会主席	39,814	0	39,814	0.0793%	0	0
吴静	职工监事	0	0	0	0.0000%	0	0
潘骁	监事	204,070	0	204,070	0.4065%	0	0
潘成忠	副总经理	0	0	0	0.0000%	0	0
顾连华	副总经理	0	0	0	0.0000%	0	0
陈宛芬	副总经理、董事会秘书、财务总监	612,208	0	612,208	1.2195%	0	0
苏翁亮	董事	0	0	0	0.0000%	0	0
合计	-	18,111,400	-	18,111,400	36.08%	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：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
鲁邦秀	董事、副总经理	离任	无	个人原因辞职
苏翁亮	汽车电缆负责人	新任	董事、汽车电缆负责人	增补董事

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

苏翁亮，男，1980年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年3月至2019年2月任上海金友特种电线电缆厂工会主席；2019年2月至今历任上海金友金弘智能电气股份有限公司销售总监、汽车电缆负责人。

(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
管理人员	53	11	1	63
生产人员	129	10	2	137
员工总计	182	21	3	200

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	52	62
专科	76	78
专科以下	52	58
员工总计	182	200

(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	六、1	14,972,921.95	17,140,472.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	33,750,131.94	15,754,882.12
应收账款	六、3	114,993,826.77	126,230,964.77
应收款项融资	六、4	4,972,994.96	9,061,446.72
预付款项	六、5	3,995,179.54	3,416,752.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	12,719,701.16	9,952,132.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	57,120,200.03	39,959,670.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	6,181,930.93	4,808,496.24
流动资产合计		248,706,887.28	226,324,818.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、9	55,651,355.52	55,472,080.86
在建工程	六、10	13,324,212.64	13,324,212.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	4,423,818.95	5,188,896.35
无形资产	六、12	5,481,922.73	5,572,756.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	2,199,887.73	2,461,443.35
递延所得税资产	六、14	5,681,429.10	5,270,341.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		86,762,626.67	87,289,731.29
资产总计		335,469,513.95	313,614,549.82
流动负债：			
短期借款	六、15	75,000,000.00	57,699,240.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	86,089,890.67	92,387,279.14
预收款项			
合同负债	六、17	9,711,144.74	7,069,398.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、18	2,387,130.88	1,680,913.39
应交税费	六、19	12,111,913.85	11,726,038.95
其他应付款	六、20	3,375,488.66	2,085,509.90
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21		1,756,829.31
其他流动负债	六、22	21,387,881.04	14,928,541.18
流动负债合计		210,063,449.84	189,333,750.80
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	六、23	4,682,546.29	3,518,915.48
长期应付款	六、24	3,258,623.10	3,942,390.61
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		7,941,169.39	7,461,306.09
负债合计		218,004,619.23	196,795,056.89
所有者权益：			
股本	六、25	50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	2,494,467.58	2,494,467.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	5,495,516.77	5,495,516.77
一般风险准备			
未分配利润	六、28	60,174,092.57	59,528,690.78
归属于母公司所有者权益合计		118,364,076.92	117,718,675.13
少数股东权益		-899,182.20	-899,182.20
所有者权益合计		117,464,894.72	116,819,492.93
负债和所有者权益合计		335,469,513.95	313,614,549.82

法定代表人：潘晨曦主管会计工作负责人：陆秀芳会计机构负责人：陆秀芳

（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		3,909,926.55	5,449,565.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		27,039,064.34	5,993,026.63
应收账款	十五、1	103,328,161.78	117,069,633.35
应收款项融资		4,772,994.96	5,698,446.72
预付款项		2,992,454.21	1,606,497.82
其他应收款	十五、2	29,126,915.71	25,857,881.92
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,722,775.32	3,890,313.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		182,892,292.87	165,565,365.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	31,550,000.00	31,550,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,113,072.35	3,248,039.14
在建工程		508,141.62	508,141.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,863,446.11	2,262,755.95
无形资产		54,489.11	57,726.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,079,541.30	2,323,394.50
递延所得税资产		3,586,437.98	3,456,011.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,755,128.47	43,406,068.82
资产总计		225,647,421.34	208,971,434.01
流动负债：			
短期借款		46,000,000.00	26,699,240.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,592,382.37	67,080,887.42
预收款项			
合同负债		2,733,889.32	1,524,663.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,293,676.27	934,179.04
应交税费		7,097,774.56	2,156,902.68
其他应付款		9,162,923.77	1,106,521.84
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			1,065,892.51
其他流动负债		14,079,912.77	8,870,274.80
流动负债合计		125,960,559.06	109,438,561.47
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		2,014,111.65	1,203,989.98
长期应付款		2,019,737.00	2,355,754.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,033,848.65	3,559,744.49
负债合计		129,994,407.71	112,998,305.96
所有者权益：			
股本		50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,494,467.58	2,494,467.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,495,516.77	5,495,516.77
一般风险准备			
未分配利润		37,463,029.28	37,783,143.70
所有者权益合计		95,653,013.63	95,973,128.05
负债和所有者权益合计		225,647,421.34	208,971,434.01

（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		119,926,302.45	118,840,547.26
其中：营业收入	六、29	119,926,302.45	118,840,547.26
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,850,855.66	114,170,542.89
其中：营业成本	六、29	101,219,299.79	94,201,823.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、30	278,773.59	306,429.19
销售费用	六、31	3,642,788.54	4,776,361.67
管理费用	六、32	4,411,629.91	4,589,331.67
研发费用	六、33	7,512,176.95	8,926,913.68
财务费用	六、34	1,786,186.88	1,369,683.54
其中：利息费用		1,743,699.11	1,330,522.56
利息收入		-10,624.75	-12,716.07
加：其他收益	六、35	281,327.51	534,152.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-991,820.54	-2,171,828.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,977.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		371,930.81	3,032,327.98
加：营业外收入	六、37	133,108.00	36,098.70
减：营业外支出	六、38	86,064.50	558,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		418,974.31	2,509,826.68
减：所得税费用	六、39	-226,427.48	191,373.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		645,401.79	2,318,453.08

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）		645,401.79	2,318,453.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-4,900.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		645,401.79	2,323,353.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		645,401.79	2,318,453.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		645,401.79	2,323,353.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-4,900.00

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.05

法定代表人：潘晨曦主管会计工作负责人：陆秀芳会计机构负责人：陆秀芳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十五、4	86,900,636.09	100,377,220.32
减：营业成本	十五、4	76,587,621.10	83,105,996.35
税金及附加		140,503.61	153,317.80
销售费用		2,789,055.71	2,521,896.34
管理费用		1,466,472.37	1,474,844.45
研发费用		4,563,368.51	7,590,063.97
财务费用		1,042,645.15	513,568.42
其中：利息费用		1,037,395.41	
利息收入		-5,927.45	
加：其他收益		91,922.51	223,502.48
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-869,509.89	-1,360,011.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,977.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-459,640.69	3,881,024.40
加：营业外收入		86,100.00	36,098.70
减：营业外支出		3,064.50	553,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-376,605.19	3,363,523.10
减：所得税费用		-56,490.77	204,980.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-320,114.42	3,158,542.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-320,114.42	3,158,542.46
（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		-320,114.42	3,158,542.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,492,908.98	72,168,135.93
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			855,032.40
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	626,405.26	1,723,628.85
经营活动现金流入小计		87,119,314.24	74,746,797.18
购买商品、接受劳务支付的现金		83,142,078.29	68,519,520.21
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		8,355,003.12	6,319,959.78
支付的各项税费		1,136,021.01	4,835,683.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	8,417,638.31	16,940,280.18
经营活动现金流出小计		101,050,740.73	96,615,443.31
经营活动产生的现金流量净额	六、40	-13,931,426.49	-21,868,646.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		65,800.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,088,189.09	801,374.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,088,189.09	801,374.57
投资活动产生的现金流量净额		-3,022,389.09	-801,374.57
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		57,000,000.00	47,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		57,000,000.00	47,500,000.00
偿还债务支付的现金		39,000,000.00	22,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,677,838.69	1,330,522.56
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		976,242.04	
筹资活动现金流出小计		41,654,080.73	23,650,522.56
筹资活动产生的现金流量净额		15,345,919.27	23,849,477.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、40	-1,607,896.31	1,179,456.74
加：期初现金及现金等价物余额	六、40	15,339,720.62	5,875,707.52
六、期末现金及现金等价物余额	六、40	13,731,824.31	7,055,164.26

法定代表人：潘晨曦主管会计工作负责人：陆秀芳会计机构负责人：陆秀芳

（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		101,474,435.25	88,558,060.48
收到的税费返还		-	854,425.53
收到其他与经营活动有关的现金		183,949.96	2,274,655.23
经营活动现金流入小计		101,658,385.21	91,687,141.24
购买商品、接受劳务支付的现金		115,035,275.52	83,553,856.25
支付给职工以及为职工支付的现金		4,136,516.34	3,111,775.07
支付的各项税费		709,939.00	2,676,990.78
支付其他与经营活动有关的现金		6,061,760.33	10,278,677.49
经营活动现金流出小计		125,943,491.19	99,621,299.59
经营活动产生的现金流量净额		-24,285,105.98	-7,934,158.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		37,058.72	
投资活动现金流入小计		102,858.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,524,466.64	404,330.00
投资支付的现金		-	1,000,000.00
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		332,300.00	
投资活动现金流出小计		1,856,766.64	1,404,330.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,753,907.92	-1,404,330.00
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		36,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,950,102.82	2,100,000.00
筹资活动现金流入小计		42,950,102.82	19,100,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	8,178,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		705,055.55	2,618,944.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,186,017.51	

筹资活动现金流出小计		17,891,073.06	10,796,944.45
筹资活动产生的现金流量净额		25,059,029.76	8,303,055.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-979,984.14	-1,035,432.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,648,813.05	2,841,779.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,668,828.91	1,806,346.98

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

（二） 财务报表项目附注

上海金友金弘智能电气股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

上海金友金弘智能电气股份有限公司(以下简称“本公司”)原名“上海金友金弘电线电缆股份有限公司”系于2013年12月15日经上海金友金弘电线电缆有限公司股东会决议同意,由有限公司整体改制变更为股份有限公司,并于2014年8月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司代码:830994。经本公司2014年3月9日股东会决议,增加注册资本400万元,变更后股本总额为2,200万股,注册资本为2,200万元。根据本公司2015年5月7日召开的2014年度股东大会决议,向北京天星浩博投资中心(有限合伙)、九泰基金管理有限公司(“东莞证券新三板1号资产管理计划”和“东北证券新三板20号资产管理计划”)、邵菲、孙长根定向发行人民币普通股(新三板)2,100,000.00股。经此发行,注册资本变更为人民币2,410万元。

根据本公司2015年7月29日召开的2015年第一次临时股东大会决议,向申万宏源证券有限公司、联讯证券股份有限公司定向发行人民币普通股(新三板)1,000,000.00股,经此发行,注册资本变更为人民币2,510万元。

根据本公司2016年5月6日召开的股东大会决议,公司拟以现有总股本2510万股为基础,以资本公积向全体股东每10股转增10股,共计转增2,510万股。转增后,公司总股本变更为5,020万股。

截止2022年06月30日,本公司累计股本为5,020万股,注册资本为5,020万元,现持有统一社会信用代码为91310000795632326P的营业执照,注册地址和总部地址:上海市嘉定区安亭镇外青松公路1148号第2幢。母公司为上海金友光伏科技有限公司,最终实际控制人为潘晨曦。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

生产电线电缆,销售本公司自产产品,太阳能产品配件、机电设备、电力设备销售,从事货物进出口业务。

【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】

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2022年8月25日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共7户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海金赞新能源科技有限公司 (简称“金赞公司”)	控股子公司	2	51.00	51.00

江苏金友电气有限公司 (简称“江苏金友”)	控股子公司	2	100.00	100.00
江苏金友智能电气有限公司 (简称“江苏金友智能电气”)	控股子公司	2	100.00	100.00
上海金友智能科技有限公司	控股子公司	2	100.00	100.00
上海金友金弘汽车科技有限公司	控股子公司	2	100.00	100.00
宝应金辉发电有限公司	控股孙公司	3	100.00	100.00
江苏宝阳新能源科技有限公司	控股孙公司	3	100.00	100.00

江苏金友电气有限公司2017年11月20日设立宝应金源新能源科技有限公司。截止2022年06月30日，江苏金友尚未实际出资，该被投资单位亦无任何经营活动，故未纳入合并范围。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价

值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成

的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务1)

一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,

在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

处理：

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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

（七） 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他

综合收益。

（八） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的

摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值

变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担

指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/(八)

6. 金融工具减值。

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

合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑 票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，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。
商业承兑 汇票	出票人具有较好的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(十) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八) 6. 金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
内部关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	不计提
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

(十一) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八) 6. 金融工具减值。

(十二) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八)

6. 金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
内部关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	不计提
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备	
账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费

后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度采用

永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (3) 包装物采用一次转销法。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3） 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个

别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	40	5.00	2.38
发电设备	直线法	25	5.00	3.80
机器设备	直线法	10	10.00	9.00
办公设备	直线法	3	10.00	30.00
运输工具	直线法	5	10.00	18.00

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十八）无形资产

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

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将

重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命 (年)	依据
软件	10	预计使用年限
土地使用权	50	土地使用权年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬

确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

（二十）收入

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。

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

（二十一）政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，对于同类或类似政府补助业务采用总额法进行会计处理，采用且

对该业务一贯地运用该方法。

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

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

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

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

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十三）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四

(十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	销售货物	13	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5	
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2	
河道管理费	应缴流转税税额	1	

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为2022年1月1日，期末余额均为2022年6月30日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,763.22	82,216.22
银行存款	13,651,061.09	15,257,504.40
其他货币资金	1,241,097.64	1,800,752.32
合计	14,972,921.95	17,140,472.94

截至2021年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,241,097.64	1,800,752.32

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

账龄	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,567,174.76	14,473,598.50
商业承兑汇票	5,455,744.40	1,348,719.60
小计	34,022,919.16	15,822,318.10
减：坏账准备	272,787.22	67,435.98
合计	33,750,131.94	15,754,882.12

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	99,139,459.24	97,737,147.86
1-2年	18,093,124.46	24,666,135.13
2-3年	5,846,811.17	11,974,766.05
3-4年	3,785,911.78	3,400,272.43
4-5年	6,105,187.46	3,843,595.49
5年以上	10,556,691.99	11,654,693.89
小计	143,527,186.10	153,276,610.85
减：坏账准备	28,533,359.33	27,045,646.08
合计	114,993,826.77	126,230,964.77

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,746,607.20	6.09	8,746,607.20	100.00	

按组合计提预期信用损失的应收账款	134,780,578.90	93.91	19,786,752.13	14.68	114,993,826.77
其中：账龄组合	134,780,578.90	93.91	19,786,752.13	14.68	114,993,826.77
合计	143,527,186.10	100.00	28,533,359.33		114,993,826.77

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,746,607.20	5.71	8,746,607.20	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	144,530,003.65	94.29	18,299,038.88	12.66	126,230,964.77
其中：账龄组合	144,530,003.65	94.29	18,299,038.88	12.66	126,230,964.77
合计	153,276,610.85	100.00	27,045,646.08		126,230,964.77

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
江苏浚昱电力科技有限公司	206,353.10	206,353.10	100.00	预计无法收回
青海明泉新能源设备有限公司	4,588,899.10	4,588,899.10	100.00	预计无法收回
上海晶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	100.00	预计无法收回
苏州捷博光伏科技有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	预计无法收回
江西鼎丰农资市场发展有限公司	3,521,000.00	3,521,000.00	100.00	预计无法收回
合计	8,746,607.20	8,746,607.20		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款账龄组合

本 报 告 期 无 实 际 核 销 的 应 收 账 款	5 账龄	期末余额		
		账面余额	坏账准备	计提比例（%）
	1年以内	90,263,787.26	4,513,189.38	5.00
	1—2年	26,404,707.34	2,640,470.74	10.00
	2—3年	2,814,140.37	562,828.08	20.00
	3—4年	3,704,358.24	1,111,307.49	30.00
	4—5年	1,269,258.50	634,629.25	50.00
	5年以上	10,324,327.19	10,324,327.19	100.00
	合计	134,780,578.90	19,786,752.13	

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
------	------	-----------------	---------

国家电力投资集团公司物资装备分公司	14,355,875.59	10.00	1,435,587.56
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,937,669.00	6.92	496,883.45
特变电工新疆新能源股份有限公司	7,746,977.24	5.40	421,171.36
苏州贝尔特光伏电子科技有限公司	6,745,817.36	4.70	545,978.87
浙江晴天太阳能科技股份有限公司	6,478,168.40	4.51	323,908.42
合计	45,264,507.59	31.54	3,223,529.66

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,972,994.96	9,061,446.72
合计	4,972,994.96	9,061,446.72

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,418,269.37	60.53	3,164,051.70	92.60
1至2年	1,324,209.08	33.15	252,701.09	7.40
2至3年	252,701.09	6.32		
合计	3,995,179.54	100.00	3,416,752.79	100.00

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,719,701.16	9,952,132.88
合计	12,719,701.16	9,952,132.88

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,176,987.53	6,320,893.39
1—2年	2,890,310.89	2,692,432.75
2—3年	1,265,150.05	1,328,309.32
3—4年	128,995.32	286,757.70
4—5年	595,932.92	521,433.68
5年以上	1,288,825.32	1,096,566.86
小计	15,346,202.03	12,246,393.70
减：坏账准备	2,626,500.87	2,294,260.82

合计	12,719,701.16	9,952,132.88
----	---------------	--------------

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	6,110,637.82	6,173,861.92
备用金	1,217,485.40	1,030,122.68
往来款	7,899,127.58	4,899,705.34
代垫款	118,951.23	142,703.76
合计	15,346,202.03	12,246,393.70

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
姜虎	55,320.00	55,320.00	100.00	预计无法收回
合计	55,320.00	55,320.00	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款z账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,174,987.53	458,749.38	5.00
1—2年	2,892,310.89	289,231.09	10.00
2—3年	1,265,150.05	253,030.01	20.00
3—4年	128,995.32	38,698.60	30.00
4—5年	595,932.92	297,966.46	50.00
5年以上	1,233,505.32	1,233,505.33	100.00
合计	15,290,882.03	2,571,180.87	

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	2,100,750.00	1-2年、2-3年、3-4年	13.69	324,681.40
张松	往来款	1,491,113.86	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	9.72	584,795.06
中国电能成套设备有限公司	保证金	1,000,200.00	1-2年	6.52	50,010.00
芜湖电工机械有限公司	设备款	535,479.00	1年以内	3.49	26,773.95
华能能源交通产业控股有限公司北京分公司	服务费	502,503.00	1年以内	3.27	25,125.15
合计		5,630,045.86		36.69	1,011,385.56

注释7. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,391,517.26		15,391,517.26	5,309,465.13		5,309,465.13
在产品	11,279,161.00		11,279,161.00	11,522,439.27		11,522,439.27
库存商品	28,795,374.87		28,795,374.87	21,543,350.77		21,543,350.77
发出商品	1,500,813.69		1,500,813.69	1,529,606.03		1,529,606.03
周转材料	153,333.21		153,333.21	54,808.87		54,808.87
合计	57,120,200.03		57,120,200.03	39,959,670.07		39,959,670.07

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	6,181,930.93	4,808,496.24
合计	6,181,930.93	4,808,496.24

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	55,651,355.52	55,472,080.86
固定资产清理		
合计	55,651,355.52	55,472,080.86

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	发电设施	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	29,397,063.26	25,116,007.45	1,856,024.57	1,735,802.96	15,851,559.98	73,956,458.22
2. 本期增加金额	256,000.00	305,638.87	1,658,705.37	6,725.66		2,227,069.90
购置	256,000.00	305,638.87	1,658,705.37	6,725.66		2,227,069.90
在建工程转入						
3. 本期减少金额			543,978.97			543,978.97
处置或报废			543,978.97			543,978.97
其他减少						
4. 期末余额	29,653,063.26	25,421,646.32	2,970,750.97	1,742,528.62	15,851,559.98	75,639,549.15
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,853,877.96	12,244,781.03	1,084,877.42	941,584.75	2,359,256.20	18,484,377.36
2. 本期增加金额	351,010.74	1,149,228.09	75,647.89	116,331.17	301,179.18	1,993,397.07

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	发电设施	合计
本期计提	351,010.74	1,149,228.09	75,647.89	116,331.17	301,179.18	1,993,397.07
3. 本期减少金额			489,580.80			489,580.80
处置或报废			489,580.80			489,580.80
4. 期末余额	2,204,888.70	13,394,009.12	670,944.51	1,057,915.92	2,660,435.38	19,988,193.63
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	27,448,174.56	12,027,637.20	2,299,806.46	684,612.70	13,191,124.60	55,651,355.52
2. 期初账面价值	27,543,185.30	12,871,226.42	771,147.15	794,218.21	13,492,303.78	55,472,080.86

注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,324,212.64	13,324,212.64
工程物资		
合计	13,324,212.64	13,324,212.64

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能电气综合楼	9,927,621.46		9,927,621.46	9,927,621.46		9,927,621.46
智能电气一号厂房工程	907,051.93		907,051.93	907,051.93		907,051.93
串联挤出生产线	1,769,026.55		1,769,026.55	1,769,026.55		1,769,026.55
环评设备	50,903.19		50,903.19	50,903.19		50,903.19
上海东恒控制技术硅胶挤出机生产线	508,141.62		508,141.62	508,141.62		508,141.62
废气处理装置	161,467.89		161,467.89	161,467.89		161,467.89
合计	13,324,212.64		13,324,212.64	13,324,212.64		13,324,212.64

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
智能电气综合楼	9,927,621.46				9,927,621.46
智能电气一号厂房工程	907,051.93				907,051.93
串联挤出生产线	1,769,026.55				1,769,026.55
合计	12,603,699.94				12,603,699.94

注释11. 使用权资产

项目	使用权资产	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	8,373,725.11	8,373,725.11
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,373,725.11	8,373,725.11
二. 累计摊销		
1. 期初余额	3,184,828.76	3,184,828.76
2. 本期增加金额	765,077.40	765,077.40
本期计提	765,077.40	765,077.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,949,906.16	3,949,906.16
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	4,423,818.95	4,423,818.95
2. 期初账面价值	5,188,896.35	5,188,896.35

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	5,857,659.20	474,508.16	6,332,167.36
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	5,857,659.20	474,508.16	6,332,167.36
二. 累计摊销			
1. 期初余额	667,847.30	91,563.17	759,410.47
2. 本期增加金额	67,685.66	23,148.50	90,834.16
本期计提	67,685.66	23,148.50	90,834.16
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	735,532.96	114,711.67	850,244.63
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
转让			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	5,122,126.24	359,796.49	5,481,922.73
2. 期初账面价值	5,189,811.90	382,944.99	5,572,756.89

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
马陆办公室	2,235,321.11		243,853.20		1,991,467.91
安亭生产车间	88,073.39				88,073.39
办公家具	138,048.85	9,274.34	26,976.76		120,346.43
合计	2,461,443.35	9,274.34	270,829.96		2,199,887.73

注释14. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,425,595.95	4,009,045.01	24,778,262.05	3,742,911.75
可抵扣亏损	9,429,953.19	1,672,384.09	8,850,134.65	1,452,950.77

内部交易未实现利润			496,524.50	74,478.68
合计	35,855,549.14	5,681,429.10	34,124,921.20	5,270,341.20

注释15. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,000,000.00	37,000,000.00
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证借款		2,000,000.00
信用借款		699,240.00
合计	75,000,000.00	57,699,240.00

注：保证借款5,700.00万元，其中中国银行股份有限公司上海市安亭支行200.00万元，由潘晨曦、江苏金友电气有限公司提供担保；中国银行股份有限公司上海市安亭支行300.00万元，由潘晨曦、潘静、刘筱筱提供担保；中国银行股份有限公司上海市安亭支行100.00万元，由潘晨曦、江苏金友电气有限公司、潘静、刘筱筱提供担保；上海农村商业银行股份有限公司嘉定支行1,000.00万元，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心；交通银行股份有限公司上海安亭分行1,000.00万元；江苏宝应农村商业银行广洋湖支行600.00万元，由上海金友金弘智能电气股份有限公司，潘晨曦，潘静提供担保；江苏射阳农村商业银行股份有限公司宝应支行500.00万元，由上海金友金弘智能电气股份有限公司提供担保。上海农业银行股份有限公司上海嘉定支行2,000.00万元，由潘静提供担保。

抵押借款1,800.00万元，其中中国工商银行股份有限公司宝应支行800.00万元，抵押产权证号苏（2018）宝应县不动产权第0011937号；其中中国农业银行股份有限公司宝应安宜支行1,000.00万元，抵押产权证号苏（2018）宝应县不动产权第0004686号。

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	57,376,518.75	61,970,008.58
应付设备款及工程款	26,630,531.96	27,452,610.83
应付其他费用	2,082,839.96	2,964,659.73
合计	86,089,890.67	92,387,279.14

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
扬州亿龙塑业科技有限公司	1,944,482.50	尚未结算
合计	1,944,482.50	

注释17. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,711,144.74	7,069,398.93
合计	9,711,144.74	7,069,398.93

注释18. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,624,520.79	8,164,983.68	7,478,066.37	2,311,438.10
离职后福利-设定提存计划	56,392.60	886,175.14	866,874.96	75,692.78
合计	1,680,913.39	9,051,158.82	8,344,941.33	2,387,130.88

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,583,032.49	7,434,239.92	6,755,654.03	2,261,618.38
职工福利费	4,384.00	139,038.88	143,422.88	0.00
社会保险费	37,104.30	483,842.88	471,127.46	49,819.72
其中：基本医疗保险费	35,886.30	458,361.27	446,079.26	48,168.31
工伤保险费	1,218.00	25,481.61	25,048.20	1,651.41
生育保险费				
残疾人保障金				
住房公积金		102,222.00	102,222.00	
工会经费和职工教育经费		5,640.00	5,640.00	
合计	1,624,520.79	8,164,983.68	7,478,066.37	2,311,438.10

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	54,683.60	855,799.30	837,084.16	73,398.74
失业保险费	1,709.00	30,375.84	29,790.80	2,294.04
合计	56,392.60	886,175.14	866,874.96	75,692.78

注释19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,321,727.36	4,725,863.76
增值税	7,441,763.88	6,663,350.79
教育费附加	115,759.61	90,165.71

城建税	118,373.24	90,334.70
印花税	96,622.90	130,175.00
城镇土地使用税	3,435.81	3,435.81
房产税	12,231.04	12,231.04
环境保护税	2,000.01	2,000.01
个人所得税		8,482.13
合计	12,111,913.85	11,726,038.95

注释20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,375,488.66	2,085,509.90
合计	3,375,488.66	2,085,509.90

1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,497,352.60	1,985,674.95
应付暂收款	33,199.61	69,834.95
其他	844,936.45	30,000.00
合计	3,375,488.66	2,085,509.90

注释21. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		1,756,829.31
合计		1,756,829.31

注释22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债	21,387,881.04	14,928,541.18
合计	21,387,881.04	14,928,541.18

注释23. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,682,546.29	3,518,915.48
合计	4,682,546.29	3,518,915.48

注释24. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,858,623.10	3,542,390.61
专项应付款	400,000.00	400,000.00
合计	3,258,623.10	3,942,390.61

注释25. 股本

项目	期初余额	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	
股份总数	50,200,000.00						50,200,000.00
合计	50,200,000.00						50,200,000.00

注释26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,494,467.58			2,494,467.58
合计	2,494,467.58			2,494,467.58

注释27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,495,516.77			5,495,516.77
合计	5,495,516.77			5,495,516.77

注释28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	59,528,690.78	52,790,970.78
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-29,843.30
调整后期初未分配利润	59,528,690.78	52,761,127.48
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	645,401.79	10,560,336.96
减: 提取法定盈余公积		1,282,773.66
应付普通股股利		2,510,000.00
期末未分配利润	60,174,092.57	59,528,690.78

注释29. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	119,057,198.56	101,219,299.79	117,232,803.16	93,025,039.52
其他业务	869,103.89		1,607,744.10	1,176,783.62
合计:	119,926,302.45	101,219,299.79	118,840,547.26	94,201,823.14

注释30. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期额
城市维护建设税	90,918.54	92,155.30
教育费附加	87,529.18	87,899.17
房产税	24,462.08	24,462.08
土地使用税	6,871.62	6,871.62
印花税	65,073.53	91,041.00
环保税	3,898.80	4,000.02
车船税	19.84	
合计	278,773.59	306,429.19

注释31. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期额
职工薪酬	1,248,859.29	1,027,006.18
其他	564,003.84	150,121.88
服务费	538,590.78	729,629.59
差旅费	405,755.08	606,529.86
业务招待费	321,747.20	297,630.19
展会费	273,936.15	335,754.36
投标费	71,610.55	6,971.70
装修费	71,188.38	
租赁费	69,970.67	5,400.00
办公费	39,371.21	73,656.78
广告及业务宣传费	22,100.00	
折旧与摊销	9,917.20	5,345.99
水电费	5,738.19	
运输费用		1,438,749.35
维修费		16,985.05
折扣费		82,580.74
合计	3,642,788.54	4,776,361.67

注释32. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期额
职工薪酬	1,531,498.64	1,314,885.68
中介机构及服务费用	1,018,384.00	1,793,720.67

项目	本期发生额	上年同期额
使用权资产折旧	414,951.58	
折旧与摊销	371,974.66	513,556.26
业务招待费	247,642.41	135,620.91
其他	122,627.00	34,243.04
租赁费	115,468.07	372,675.18
差旅费	115,260.12	130,169.60
服务费	109,489.27	
维修和装修	81,501.48	53,868.36
办公费	73,514.74	195,889.33
咨询费	62,735.85	
通讯费	54,104.67	
水电气煤费用	47,192.13	
长期待摊费用摊销	30,213.76	
保险	15,071.53	44,702.64
合计	4,411,629.91	4,589,331.67

注释33. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬		
材料费		
产品设计费		
中间实验费		
一种耐水侵蚀的水下光伏电缆	839,310.53	
满足QC1037的电动汽车车内高压电缆	768,565.94	
一种含有冷却液的充电电缆	761,535.37	
一种满足10000次弯折的充电电缆	760,884.05	
用于建筑的高阻燃光伏电缆	758,316.10	
一种用于第五种铝合金导体的光伏电缆	757,689.34	
一种新型防水电缆	756,377.71	
一种防潮型光伏预装式变电站	560,581.66	
光伏电站用排风消音装置	554,430.64	
一种抗折弯耐压电缆	360,662.93	
一种高耐磨阻燃电缆	341,040.91	
一种耐腐蚀双层密封电缆	286,341.77	
一种低阻抗耐高温双芯光伏电缆	6,440.00	1,813,040.30
一种用于出口的双芯光伏电缆		1,671,815.93

项目	本期发生额	上年同期额
一种具有防水功能的双芯光伏电缆		1,647,682.06
一种具有抗压防鼠蚁功能的直埋光伏电缆		1,641,517.89
一种全新波纹管结构的防潮光伏电缆		1,502,468.14
符合LV216标准的硅橡胶新能源车内高压电缆		144,498.99
符合EN50620标准的电动汽车充电电缆		134,584.02
符合IEC62893标准的电动汽车充电电缆		127,070.98
符合JB/T6213标准的电机绕组引接线电缆		122,622.19
符合GBT33594标准的电动汽车充电电缆		121,613.18
合计	7,512,176.95	8,926,913.68

注释34. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期额
利息支出	1,743,699.11	1,330,522.56
减：利息收入	10,624.75	12,716.07
汇兑损益		
银行手续费及其他支出	53,112.52	51,877.05
合计	1,786,186.88	1,369,683.54

注释35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期额
政府补助	279,405.00	533,650.00
个税手续费返还	1,922.51	502.48
合计	281,327.51	534,152.48

注释36. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期额
坏账损失	-991,820.54	-2,171,828.87
合计	-991,820.54	-2,171,828.87

注释37. 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期额	计入本期非经常性损益的金 额
无需支付款项	43,844.00		43,844.00
其他	89,264.00	36,098.70	89,264.00
合计	133,108.00	36,098.70	133,108.00

注释38. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期额	计入本期非经常性损益的金 额
对外捐赠	55,000.00	5,000.00	55,000.00
赔偿款	28,000.00	473,600.00	28,000.00
其他	3,064.5		3,064.5
罚款		80,000.00	
合计	86,064.50	558,600.00	86,064.50

注释39. 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期额
当期所得税费用	184,660.42	467,605.10
递延所得税费用	-411,087.90	-276,231.50
合计	-226,427.48	191,373.60

注释40. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,624.75	12,716.07
往来款收入	185,578.86	1,140,661.60
营业外收入	148,874.14	36,098.70
政府补助	281,327.51	534,152.48
合计	626,405.26	1,723,628.85

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款支出	3,756,808.46	9,907,484.64
销售费用	2,384,012.05	3,661,428.76
管理费用	2,062,991.27	2,760,889.73
财务费用-银行手续费	118,972.94	51,877.05
捐赠支出	94,853.59	558,600.00
合计	8,417,638.31	16,940,280.18

注释41. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	645,401.79	2,323,353.08
加：信用减值损失	991,820.54	2,171,828.87
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,993,397.07	2,311,012.27
使用权资产折旧	765,077.40	
无形资产摊销	90,834.16	18,681.92
长期待摊费用摊销	270,829.96	
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)	-6,977.05	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		1,330,522.56
投资损失(收益以“—”号填列)	1,677,838.69	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		-1,043,318.59
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-411,087.90	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-17,160,529.96	-25,235,935.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,107,784.06	-58,706,100.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,319,752.87	54,961,309.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,931,426.49	-21,868,646.13
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	13,731,824.31	7,055,164.26
减：现金的期初余额	15,339,720.62	5,875,707.52
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	-1,607,896.31	1,179,456.74

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,731,824.31	7,055,164.26
其中：库存现金	80,763.22	73,674.42
可随时用于支付的银行存款	13,651,061.09	6,981,489.84
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,731,824.31	7,055,164.26

七、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益子公司中的权益

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	
上海金赞新能源科技有限公司	上海嘉定	上海嘉定	新能源开发等	51.00		投资设立
江苏金友电气有限公司	扬州宝应	扬州宝应	电缆电气销售	100.00		投资设立
江苏金友智能电气有限公司	扬州宝应	扬州宝应	电缆电气销售	100.00		投资设立
上海金友智能科技有限公司	上海嘉定	上海嘉定	新能源开发等	100.00		投资设立
江苏宝阳新能源科技有限公司	扬州宝应	扬州宝应	电力工程、输变电工程安装等		100.00	投资设立
宝应金辉发电有限公司	扬州宝应	扬州宝应	光伏发电销售		100.00	投资设立
上海金汉星新能源有限公司	上海嘉定	上海嘉定	新能源原动设备销售等		100.00	投资设立
上海金双马电工机械有限公司	上海嘉定	上海嘉定	机械设备研发、配电开关控制设备研发等	100.00		投资设立
上海金友金弘汽车科技有限公司	上海嘉定	上海嘉定	汽车零部件研等	100.00		投资设立

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

（一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客

户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

于2022年06月30日，本公司无对外提供财务担保。

本公司的主要客户为国家电力投资集团公司物资装备分公司\中国电建集团江西省电力建设有限公司\特变电工新疆新能源股份有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截至2022年06月30日止，本公司的前五大客户的应收账款合计金额45,264,507.59元。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，

固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司生产使用的原材料主要镀锡丝、铜排等金属材料，该类原材料的市场价格波动较大。公司管理层通常会根据预计的存货的价格的变动调整存货的库存，降低原材料价格变动的的影响。

十、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截至2022年06月30日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)
上海金友光伏科技有限公司	上海嘉定	从事光伏科技技术领域内的技术开发、服务	500.00	32.71	32.71

本公司最终控制方是潘晨曦。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八在子公司中的权益

(三) 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
上海晶昶光伏科技有限公司	最终控制人参股
江苏晨曦光伏科技有限公司	同一最终控制人
潘静	持股5%以上公司股东
刘筱筱	持股5%以上公司股东
潘晨曦	法定代表人

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海晶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	205,855.00	205,855.00
其他应收款	潘晨曦	50,000.00	2,500.00	8,009.20	752.06
其他应收款	上海金友光伏科技有限公司	35,491.23	8,705.85	35,491.23	8,500.50

3. 关联方担保情况

本公司作为担保方：

√适用 □不适用

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海金友、潘晨曦、潘静	1,000,000.00	2021-10-29	2022-04-11	是
上海金友、潘晨曦、潘静	5,000,000.00	2021-11-29	2022-04-11	是
上海金友、潘晨曦、潘静	5,000,000.00	2021-5-13	2022-5-10	是

本公司作为被担保方：

√适用 □不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘晨曦、江苏金友电气有限公司	2,000,000.00	2021-7-14	2022-1-14	是
潘晨曦、潘静、刘筱筱	3,000,000.00	2021-4-25	2022-4-25	是
潘晨曦、江苏金友电气有限公司、潘静、刘筱筱	1,000,000.00	2021-7-7	2022-1-6	是
潘晨曦	10,000,000.00	2021-06-23	2022-06-22	是
潘静	20,000,000.00	2022-02-25	2023-02-24	否

关联担保情况说明：

□适用 √不适用

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配计划

公司2022年8月26日召开董事会审议通过公司2022年度利润分配预案：拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），上述利润分配方案尚待股东大会审议批准。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截止2022年6月30日，公司无应披露未披露的其他重大事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	84,854,195.39	95,781,433.57
1-2年	22,286,416.79	24,660,515.13
2-3年	5,127,635.14	5,247,491.80
3-4年	1,581,712.17	1,519,522.37
4-5年	2,105,029.26	2,155,379.49
5年以上	8,002,144.73	7,890,846.63
小计	123,957,133.48	137,255,188.99
减：坏账准备	20,628,971.70	20,185,555.64
合计	103,328,161.78	117,069,633.35

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,259,091.20	5.05	6,259,091.20	100.00	

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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	117,698,042.28	94.95	14,369,880.50	12.21	103,328,161.78
其中：内部关联方组合	112,805,720.30	91.00	14,369,880.50	12.74	98,435,839.80
账龄组合	4,892,321.98	3.95			4,892,321.98
合计	123,957,133.48	100.00	20,628,971.70	16.64	103,328,161.78

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏浚昱电力科技有限公司	206,353.10	206,353.10	100.00	预计无法收回
青海明泉新能源设备有限公司	4,588,899.10	4,588,899.10	100.00	预计无法收回
上海金赧新能源科技有限公司	1,033,484.00	1,033,484.00	100.00	预计无法收回
上海晶昶光伏科技有限公司	205,855.00	205,855.00	100.00	预计无法收回
苏州捷博光伏科技有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	预计无法收回
合计	6,259,091.20	6,259,091.20		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,978,523.41	3,798,926.18	5.00
1—2年	25,705,677.69	2,570,567.77	10.00
2—3年	2,094,964.34	418,992.87	20.00
3—4年	1,500,158.63	450,047.60	30.00
4—5年	790,100.30	395,050.15	50.00
5年以上	6,736,295.93	6,736,295.93	100.00
合计	112,805,720.30	14,369,880.50	

5. 本报告期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占余额的比例 (%)	已计提坏账准备
国家电力投资集团公司物资装备分公司	14,355,875.59	11.58	1,435,587.56
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,937,669.00	8.02	496,883.45
特变电工新疆新能源股份有限公司	7,746,977.24	6.25	421,171.36
苏州贝尔特光伏电子科技有限公司	6,745,817.36	5.44	545,978.87
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	5,003,825.88	4.04	303,180.57

合计	43,790,165.07	35.33	3,202,801.81
----	---------------	-------	--------------

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,126,915.71	25,857,881.92
合计	29,126,915.71	25,857,881.92

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

1、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,661,972.07	8,360,117.85
1—2年	4,840,830.28	3,730,680.15
2—3年	1,159,650.05	1,186,514.00
3—4年	37,200.00	11,036.70
4—5年	10,529,952.03	10,550,340.59
5年以上	3,807,990.81	3,776,565.55
小计	31,037,595.24	27,615,254.84
减：坏账准备	1,910,679.53	1,757,372.92
合计	29,126,915.71	25,857,881.92

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,842,850.00	5,460,974.00
关联方往来款	18,322,899.31	17,472,899.31
往来款及相关服务费	5,907,213.43	4,510,809.25
备用金	964,632.50	
代垫款		170,572.28
合计	31,037,595.24	27,615,254.84

3、按坏账准备计提方法分类披露

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（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	31,037,595.24	100.00	1,910,679.53	14.93	29,126,915.71
其中：账龄组合	12,800,187.16	41.24	1,910,679.53	14.93	10,889,507.63

内部关联方组合	18,237,408.08	58.76			18,237,408.08
合计	31,037,595.24	100.00	1,910,679.53	6.16	29,126,915.71

4、按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,848,550.71	392,427.54	5.00
1—2年	2,577,242.74	257,724.27	10.00
2—3年	1,159,650.05	231,930.01	20.00
3—4年	37,200.00	11,160.00	30.00
4—5年	320,211.92	160,105.96	50.00
5年以上	857,331.74	857,331.75	100.00
合计	12,800,187.16	1,910,679.53	

5、本报告期无实际核销的其他应收款

6、欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏金友电气有限公司	关联方往来款	16,557,408.08	1-2年、2-3年	53.35	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	2,100,750.00	2年、2-3年、3-4年	6.77	324,681.40
张松	往来款	1,491,113.86	1-2年、2-3年	4.80	584,795.06
中国电能成套设备有限公司	保证金	1,000,200.00	1-2年	3.22	50,010.00
上海金友智能科技有限公司	关联方往来款	1,300,000.00	1年以内、1-2年	4.19	
合计		22,449,471.94		66.12	959,486.46

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,570,000.00	1,020,000.00	31,550,000.00	31,570,000.00	1,020,000.00	30,550,000.00
合计	32,570,000.00	1,020,000.00	31,550,000.00	31,570,000.00	1,020,000.00	30,550,000.00

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏金友电气有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00			19,000,000.00		
上海金赞新能源科技有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00			1,020,000.00		1,020,000.00

江苏金友智能电气有限公司	11,550,000.00	11,550,000.00			11,550,000.00	
上海金友智能科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	32,570,000.00	32,570,000.00			32,570,000.00	1,020,000.00

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上年同期额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,900,636.09	76,587,621.10	100,377,220.32	83,105,996.35
合计	86,900,636.09	76,587,621.10	100,377,220.32	83,105,996.35

十六、 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	6,977.05	
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）	281,327.51	
债务重组损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,043.50	
减：所得税影响额	54,502.21	
合计	280,845.85	

(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	
		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	0.55	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.01	0.01

上海金友金弘智能电气股份有限公司

（公章）

二〇二二年八月二十五日

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：

上海市嘉定区安亭镇外青松公路 1148 号第 2 幢公司董事会秘书办公室。