



联源机电

NEEQ : 836890

南通联源机电科技股份有限公司

Nantong Union Machinery Electronics Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人肖有鹏、主管会计工作负责人孔繁骏及会计机构负责人（会计主管人员）孔繁骏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

|       |                             |    |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 5  |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 6  |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 12 |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 13 |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 15 |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 17 |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 59 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 59 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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。 |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。         |
| 文件备置地址 | 公司董事会秘书办公室                                   |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                 |
|--------------|---|--------------------|
| 公司、股份公司、联源机电 | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司     |
| 股东大会         | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会          | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司董事会  |
| 监事会          | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司监事会  |
| 公司章程         | 指 | 南通联源机电科技股份有限公司公司章程 |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会       |
| 公司法          | 指 | 中华人民共和国公司法         |
| 主办券商、东海证券    | 指 | 东海证券股份有限公司         |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元         |
| 报告期、本期       | 指 | 2023年1-6月          |
| 上期、上年同期      | 指 | 2022年1-6月          |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |   |                |                    |
|-----------------|---|----------------|--------------------|
| 公司中文全称          | 南通联源机电科技股份有限公司  |                |                    |
| 英文名称及缩写         | Nantong Union Machinery Electronics Technology Co., Ltd.  |                |                    |
| 法定代表人           | 肖有鹏   | 成立时间           | 2005年1月26日         |
| 控股股东            | 控股股东为（肖有鹏）  | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（肖有鹏），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）  |                |                    |
| 主要产品与服务项目       | 振动机械、矿山机械、节能环保机械、自动化电气设备、系统集成、非标给料、输送、破碎、筛分、除尘、制糖和烟草专业设备及非标金属结构件的研发设计、制造、销售、调试、维修、安装、技术开发、技术转让、技术服务；机电设备工程的监理、总承包；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外） |                |                    |
| 挂牌情况            |   |                |                    |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统  |                |                    |
| 证券简称            | 联源机电  | 证券代码           | 836890             |
| 挂牌时间            | 2016年4月21日  | 分层情况           | 基础层                |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易  | 普通股总股本（股）      | 26,101,600         |
| 主办券商（报告期内）      | 东海证券  | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                  |
| 主办券商办公地址        | 上海浦东新区东方路1928号东海证券大厦  |                |                    |
| 联系方式            |   |                |                    |
| 董事会秘书姓名         | 张晓梅   | 联系地址           | 江苏省南通市海安市通扬路19号    |
| 电话              | 0513-88890931   | 电子邮箱           | halygszxm@126.com  |
| 传真              | 0513-88890933   |                |                    |
| 公司办公地址          | 江苏省南通市海安市通扬路19号   | 邮政编码           | 226600             |
| 公司网址            | http://www.starvib.com  |                |                    |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn   |                |                    |
| 注册情况            |   |                |                    |
| 统一社会信用代码        | 913206007705153939  |                |                    |
| 注册地址            | 江苏省南通市海安市通扬路19号   |                |                    |
| 注册资本（元）         | 26,101,600  | 注册情况报告期内是否变更   | 是                  |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司所在行业为专用设备制造业的矿山机械制造业，主要应用于水电、矿山、化工、制糖等行业。主要生产重型板式给料机、振动筛、输送机械、布料机\振动给料机等设备。

公司采用直销的销售模式，业务员通过走访客户、招标平台收集投标信息等形式取得客户信息，从市场收集客户需求，推荐合适的产品设计方案，参加竞标，中标后签订合同。公司在销售过程中有针对性地避开与同行业的不利竞争，突出公司技术优势竞争性谈判等方式实现产品和服务的销售。

公司报告期内加大研发项目，专业的研发设计团队负责公司的研发设计工作和外部资源整合，承担公司研发项目的设计工作。公司继续与校企及设计院合作，加大研发力度，不断提高产品质量，开发产品种类，提高公司创新能力，确保企业经营的稳定性、成长性。

公司通过生产和销售重型板式给料机、振动筛、振动输送机、布料机、振动给料机以及零配件、易耗件取得收入，利润主要来自于振动机械设备的销售收入减去以钢材为主的生产成本以及期间费用而获得利润。为了降低企业运营成本，公司采取“以销定产”的订单式生产方式，以营销为龙头，生产为中心，目标计划为纲领，技术工艺为根本，质量管理为保障，成本核算为基础，管控为手段的企业方针。同时通过严格的原料价格管理与生产成本控制等管理机制确保公司盈利能力。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |   |
|------------|---|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是  |
| 详细情况       | 2020年12月2日，继续认定为高新技术企业，证书编号：GR202032000004，有效期三年。           |

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力          | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入          | 59,381,457.45 | 40,849,725.71 | 45.37%  |
| 毛利率%          | 26.86%        | 18.41%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,433,186.88  | 414,393.22    | 969.80% |

|  |                |                |              |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 4,335,357.12   | 347,101.64     | 1,149.02%    |
| 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）           | 14.47%         | 1.77%          | -            |
| 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） | 14.15%         | 1.48%          | -            |
| 基本每股收益                                   | 0.17           | 0.02           | 750.00%      |
| <b>偿债能力</b>                              | <b>本期期末</b>    | <b>上年期末</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 资产总计                                     | 133,460,764.57 | 116,771,502.49 | 14.29%       |
| 负债总计                                     | 100,612,868.32 | 88,356,793.12  | 13.87%       |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                            | 32,847,896.25  | 28,414,709.37  | 15.60%       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                          | 1.26           | 1.28           | -1.56%       |
| 资产负债率%（母公司）                              | 75.39%         | 75.67%         | -            |
| 资产负债率%（合并）                               | 75.39%         | 75.67%         | -            |
| 流动比率                                     | 1.1286         | 1.0938         | -            |
| 利息保障倍数                                   | 5.34           | 4.27           | -            |
| <b>营运情况</b>                              | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额                            | -7,497,014.26  | -3,449,333.67  | 117.35%      |
| 应收账款周转率                                  | 1.41           | 1.16           | -            |
| 存货周转率                                    | 1.04           | 1.06           | -            |
| <b>成长情况</b>                              | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%                                  | 14.29%         | -0.21%         | -            |
| 营业收入增长率%                                 | 45.37%         | 27.80%         | -            |
| 净利润增长率%                                  | 969.80%        | 134.64%        | -            |

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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 | 1,431,000.19  | 1.07%    | 7,248,346.66  | 6.21%    | -80.26%   |
| 应收票据 | 3,327,200.00  | 2.49%    | 185,200.00    | 0.16%    | 1,696.54% |
| 应收账款 | 49,996,414.09 | 37.46%   | 34,230,519.73 | 29.31%   | 46.06%    |
| 存货   | 41,655,123.68 | 31.21%   | 42,214,702.69 | 36.15%   | -1.33%    |
| 固定资产 | 15,915,925.30 | 11.93%   | 15,047,678.56 | 12.89%   | 5.77%     |
| 短期借款 | 42,300,000.00 | 31.69%   | 34,852,522.23 | 29.85%   | 21.37%    |

|        |               |        |               |        |        |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|
| 应付账款   | 24,165,405.07 | 18.11% | 21,478,220.65 | 18.39% | 12.51% |
| 合同负债   | 22,512,973.10 | 16.87% | 22,632,325.07 | 19.38% | -0.53% |
| 应付职工薪酬 | 5,158,522.32  | 3.87%  | 4,713,921.17  | 4.04%  | 9.43%  |

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金：截止报告期货币资金减少5,817,346.47元，比期初减少80.26%，主要是2023年上半年生产订单增多，货款回笼较慢，6月底银行存款余额明显下降；
- 2、应收票据：截止报告期应收票据增加3,142,000.00元，比期初增加1696.54%，主要是2023年1月份收一笔电建融信大额承兑汇票2,000,000.00元；
- 3、应收账款：截止报告期应收账款增加15,765,894.36元，比期初增加46.06%，主要是2023年销售收入同比增加45.37%，对应合同销售未到期货款超过18,000,000.00元；
- 4、短期借款：截止报告期短期借款增加7,447,477.77元，比期初增加21.37%，主要是2023年随着订单的增加，根据企业的正常经营需要，增加流动资金借款购买原材料，保证合同按期交货。

## (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

| 项目            | 本期            |           | 上年同期          |           | 变动比例%   |
|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
|               | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额            | 占营业收入的比重% |         |
| 营业收入          | 59,381,457.45 | -         | 40,849,725.71 | -         | 45.37%  |
| 营业成本          | 43,431,820.26 | 73.14%    | 33,331,328.65 | 81.59%    | 30.30%  |
| 毛利率           | 26.86%        | -         | 18.41%        | -         | -       |
| 销售费用          | 1,912,140.60  | 3.22%     | 1,356,180.01  | 3.32%     | 40.99%  |
| 管理费用          | 5,049,831.01  | 8.50%     | 2,963,423.08  | 7.25%     | 70.41%  |
| 研发费用          | 2,162,709.81  | 3.64%     | 1,451,827.30  | 3.55%     | 48.96%  |
| 财务费用          | 1,041,215.22  | 1.75%     | 1,027,445.60  | 2.52%     | 1.34%   |
| 营业利润          | 4,851,348.63  | 8.17%     | 491,017.00    | 1.20%     | 888.02% |
| 净利润           | 4,433,186.88  | 7.47%     | 414,393.22    | 1.01%     | 969.80% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,497,014.26 | -         | -3,449,333.67 | -         | 117.35% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,844,203.58 | -         | -370,598.56   | -         | 397.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,334,151.37  | -         | 3,436,076.89  | -         | 84.34%  |

#### 项目重大变动原因:

- 一、营业收入：营业收入比上年同期增加 18,531,731.74 元，增长了 45.37%，主要是 2022 年底受疫情影响部分订单推迟到 2023 年上半年发货；



二、营业成本：营业成本比去年同期增加 10,100,491.61 元，增长了 30.30%，随着营业收入的增长，产品营业成本同比上升；

三、毛利率：2023 年产品毛利率明显上升，主要是三大因素影响：（1）2023 年产品产量比去年同期增加超过 50%，（2）生产的费用（如人工工资、水电费等）都没有多大变化，制造成本占比明显下降，（3）2023 年上半年钢材价格比上年同期下降 1500 元/吨左右，产品的材料成本明显下降；

四、销售费用：销售费用比上年同期增加 555,960.59 元，增长了 40.99%，随着营业收入的增长，销售费用同比上升，整体占营业收入比例没有变化；

五、管理费用：管理费用比上年同期增加 2,086,407.93 元，增长了 70.41%，随着营业收入的增长，管理费用同比上升，整体占营业收入比例稍有上升，主要是 2023 年社保基数和住房公积金基数增长，企业缴费金额明细上升，随着疫情结束，上半年出差费用、会务费用也明显增加；

六、研发费用：研发费用比上年同期增加 710,882.51 元，增长了 48.96%，主要的 2023 年增加新的产学研项目，委外研发费用比上年同期增加 300,000.00 元，企业为了增加市场竞争能力，对产品进行升级和创新，增加新产品的研发，投入更多的研发支出；

五、营业利润：营业利润比上年同期增加 4,360,331.63 元，增长了 888.02%，主要是 2023 年上半年产量增加，制造费用相对稳定，产品毛利率增长 45.89%，毛利增加 8,431,240.13 元，期间费用占营业收入比例较去年同期比较基本没有波动，数据相对稳定均衡，营业利润随着毛利的增加明显增长；

七、净利润：净利润比上年同期增加 4,018,793.66 元，增长了 969.80%，主要是随着营业利润大幅增加，营业外收支金额很小，净利润随着营业利润的大幅增加随之增加；

八、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增长 117.35%，主要是 2022 年下半年好多订单受疫情影响全部推迟到 2023 年上半年完成，2023 年上半年材料采购成本增加，流动资金需求明显增多，资金的流出增加，受上半年经济影响资金回笼有所减缓资金流入减少；

九、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增长 397.63%，主要是 2023 年上半年新增固定资产投入 184.4 万元；

十、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增长 84.34%，主要是 2023 年上半年订单数量增加，营业收入的增加，货款回笼的减缓，流动资金借款增多，较去年同期流动资金贷款增加 300 万元。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

## 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称  | 重大风险事项简要描述  |
|-----------|---|
| 应收账款回收风险  | <p>公司大客户为国企或央企，经济复苏仍然面临较多不确定性因素，机械制造行业属于传统制造行业，所处的外部经济形势同样严峻复杂。市场需求与这些下游行业的发展和景气状况有较强的联动性。但是如果全球经济持续低迷，宏观经济形势不能保持良好发展态势，企业为扩大市场占有率或争夺而可能被迫采取降价销售的策略，这些不确定因素导致货款回笼更慢。导致期末应收账款余额更大，公司坏账损失金额将变大，不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额继续增加，对公司经营成果将产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司加强对应收账款管理，定期与客户对账，对已经超出合同约定付款期追查原因，组织业务员及第三方专项收款，力争减少应收款项。。</p> |
| 存货损失风险    | <p>公司部分产品为非标产品，若客户未来出现违约情形，合同变更或终止，导致存货无法按时出售，将会形成资产损失，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司对存货采取定期盘点，降低压货风险。对于未履行合同客户，公司组织相关人员与客户进行沟通，催促客户按合同履行，明确责任。</p>   |
| 原材料价格波动风险 | <p>公司生产所需要的原材料钢材占主营业务成本的比例较大，钢材价格变动将引起产品成本、毛利以及所需周转资金的变动，由于钢材在国家政策、市场需求等因素刺激出现阶段性的变化，仍会对当期利润造成一定影响。尽管公司通过加强成本控制，</p>  |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | <p>但因外界不可控因素，采购成本会提高，公司主营业务毛利率可能存在下降风险。</p> <p>应对措施：公司合理安排材料的采购时间，尽可能地实现材料采购时间与客户订单之间的配比，将材料成本风险尽量降低。</p>   |
| 资产负债率较高         | <p>公司开拓市场以及业务规模的扩展，公司流动资金无法覆盖项目扩张需求，合同质量不高，应收账款的周期较长，故采用银行短期借款的方式满足流动资金需求，由此导致负债规模增加和资产负债率攀升。</p> <p>应对措施：公司按要求组织人员及时清收应收账款，增加流动资金，减少借款，减少应付账款。</p>   |
| 实际控制人不当控制的风险    | <p>实际控制人肖有鹏持有公司 38.73% 股权。若控股股东、实际控制人通过行使表决权对公司的经营决策、投资决策、重大人事、财务等重大事项施加不利影响，可能给公司经营带来损失，进而影响公司及其他股东利益的情形。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司严格遵守证券法、公司法及公司章程等规定，对公司各项重大经营事项的决策严格按照董事会和股东大会议事规则，督促贯彻相关法律法规和制度，完善公司治理。</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   |

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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 | 三.二.(三) |
| 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 | 三.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体       | 承诺类型   | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------|------------|--------|------------|--------|--------|
| 挂牌公转书  | 董监高        | 同业竞争承诺 | 2016年3月29日 |        | 正在履行中  |
| 挂牌公转书  | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2016年3月29日 |        | 正在履行中  |
| 挂牌公转书  | 实际控制人或控股股东 | 关联交易承诺 | 2016年3月29日 |        | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不适用

#### (四) 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    |
|--------|------|--------|--------------|----------|---------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 保证金    | 922,060.00   | 0.69%    | 履约保函保证金 |
| 房屋建筑物  | 固定资产 | 抵押     | 6,694,801.13 | 5.02%    | 贷款抵押    |
| 土地使用权  | 无形资产 | 抵押     | 2,064,428.94 | 1.55%    | 贷款抵押    |
| 总计     | -    | -      | 9,681,290.07 | 7.26%    | -       |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项主要为公司向金融机构申请借款以及办理银行保函业务，用于公司正常经营，对公司不存在重大不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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       | 9,261,000  | 41.87% | 1,666,980 | 10,927,980 | 41.87% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,142,000  | 9.68%  | 385,560   | 2,527,560  | 9.68%  |
|         | 董事、监事、高管      | 1,771,000  | 8.01%  | 318,780   | 2,089,780  | 8.01%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0         | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 12,859,000 | 58.13% | 2,314,620 | 15,173,620 | 58.13% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,426,000  | 29.05% | 1,156,680 | 7,582,680  | 29.05% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,313,000  | 24.02% | 956,340   | 6,269,340  | 24.02% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0         | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 22,120,000 | -      | 3,981,600 | 26,101,600 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |           |            | 35     |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年5月16日召开股东大会审议通过《公司2022年度利润分配预案》，公司以现有总股本22,120,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.80股。本次权益分派共转增股本3,981,600股。本次权益分派权益登记日为2023年6月12日，除权除息日为2023年6月13日，分红后总股本增至26,101,600股。

(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  | 肖有鹏            | 8,568,000  | 1,542,240 | 10,110,240 | 38.73%  | 7,582,680   | 2,527,560   | 10,008,760  | 0             |
| 2  | 南通鼎源投资管理有限责任公司 | 3,360,000  | 604,800   | 3,964,800  | 15.19%  | 1,321,600   | 2,643,200   | 3,964,800   | 0             |
| 3  | 苏峰             | 1,680,000  | 302,400   | 1,982,400  | 7.59%   | 1,486,800   | 495,600     | 0           | 0             |
| 4  | 孔繁骏            | 1,680,000  | 302,400   | 1,982,400  | 7.59%   | 1,486,800   | 495,600     | 0           | 0             |
| 5  | 吴建华            | 1,680,000  | 302,400   | 1,982,400  | 7.59%   | 1,486,800   | 495,600     | 0           | 0             |
| 6  | 刘进             | 1,680,000  | 302,400   | 1,982,400  | 7.59%   | 1,486,800   | 495,600     | 0           | 0             |
| 7  | 刘君             | 1,680,000  | 302,400   | 1,982,400  | 7.59%   | 0           | 1,982,400   | 0           | 0             |
| 8  | 张晓梅            | 168,000    | 30,240    | 198,240    | 0.76%   | 148,680     | 49,560      | 0           | 0             |
| 9  | 王海军            | 140,000    | 25,200    | 165,200    | 0.63%   | 0           | 165,200     | 0           | 0             |
| 10 | 钱志根            | 140,000    | 25,200    | 165,200    | 0.63%   | 123,900     | 41,300      | 0           | 0             |
| 11 | 张冠             | 140,000    | 25,200    | 165,200    | 0.63%   | 0           | 165,200     | 0           | 0             |
|    | <b>合计</b>      | 20,916,000 | -         | 24,680,880 | 94.52%  | 15,124,060  | 9,556,820   | 13,973,560  | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明：

除肖有鹏是南通鼎源投资管理有限责任公司法定代表人及实际控制人，其他前十大股东没有任何关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 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       |
| 肖有鹏 | 董事、董事长  | 男  | 1970年10月 | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 苏峰  | 董事、副总经理 | 男  | 1961年9月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 孔繁骏 | 董事、财务总监 | 男  | 1958年6月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 孙志辉 | 董事      | 男  | 1967年7月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 闫琳  | 董事、总经理  | 男  | 1971年1月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 吴建华 | 监事会主席   | 男  | 1972年5月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 刘进  | 股东监事    | 男  | 1972年6月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 张海军 | 职工监事    | 男  | 1987年7月  | 2021年12月7日  | 2024年12月6日 |
| 张晓梅 | 董事会秘书   | 女  | 1975年2月  | 2021年12月17日 | 2024年12月6日 |
| 钱志根 | 副总经理    | 男  | 1966年7月  | 2021年12月17日 | 2024年12月6日 |
| 金振宇 | 副总经理    | 男  | 1970年9月  | 2021年12月17日 | 2024年12月6日 |
| 周存楼 | 副总经理    | 男  | 1971年11月 | 2021年12月17日 | 2024年12月6日 |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

肖有鹏系公司控股股东和实际控制人，与其他人员无关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 7    | 7    |
| 销售人员    | 20   | 22   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 技术人员    | 19   | 19   |
| 生产人员    | 79   | 80   |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 129 | 132 |
|------|-----|-----|

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用



## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2023年6月30日            | 2022年12月31日          |
|---------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                      |
| 货币资金          | 五（一） | 1,431,000.19          | 7,248,346.66         |
| 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          | 五（二） | 3,327,200.00          | 185,200.00           |
| 应收账款          | 五（三） | 49,996,414.09         | 34,230,519.73        |
| 应收款项融资        | 五（四） |                       | 75,200.00            |
| 预付款项          | 五（五） | 3,404,194.69          | 2,759,768.42         |
| 应收保费          |      |                       |                      |
| 应收分保账款        |      |                       |                      |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                      |
| 其他应收款         | 五（六） | 2,418,147.55          | 1,523,971.30         |
| 其中：应收利息       |      |                       |                      |
| 应收股利          |      |                       |                      |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                      |
| 存货            | 五（七） | 41,655,123.68         | 42,214,702.69        |
| 合同资产          | 五（八） | 11,315,533.34         | 8,399,835.37         |
| 持有待售资产        |      |                       |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                      |
| 其他流动资产        | 五（九） |                       | 10,096.11            |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>113,547,613.54</b> | <b>96,647,640.28</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                      |
| 发放贷款及垫款       |      |                       |                      |
| 债权投资          |      |                       |                      |
| 其他债权投资        |      |                       |                      |
| 长期应收款         |      |                       |                      |
| 长期股权投资        |      |                       |                      |
| 其他权益工具投资      |      |                       |                      |
| 其他非流动金融资产     |      |                       |                      |
| 投资性房地产        |      |                       |                      |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产           | 五（十）   | 15,915,925.30  | 15,047,678.56  |
| 在建工程           | 五（十一）  |                | 66,000.00      |
| 生产性生物资产        |        |                |                |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          |        |                |                |
| 无形资产           | 五（十二）  | 2,078,321.35   | 2,108,409.27   |
| 开发支出           |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         |        |                |                |
| 递延所得税资产        | 五（十三）  | 1,918,904.38   | 1,918,904.38   |
| 其他非流动资产        | 五（十四）  |                | 982,870.00     |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 19,913,151.03  | 20,123,862.21  |
| <b>资产总计</b>    |        | 133,460,764.57 | 116,771,502.49 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五（十五）  | 42,300,000.00  | 34,852,522.23  |
| 向中央银行借款        |        |                |                |
| 拆入资金           |        |                |                |
| 交易性金融负债        |        |                |                |
| 衍生金融负债         |        |                |                |
| 应付票据           |        |                |                |
| 应付账款           | 五（十六）  | 24,165,405.07  | 21,478,220.65  |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五（十七）  | 22,512,973.10  | 22,632,325.07  |
| 卖出回购金融资产款      |        |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |        |                |                |
| 代理买卖证券款        |        |                |                |
| 代理承销证券款        |        |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五（十八）  | 5,158,522.32   | 4,713,921.17   |
| 应交税费           | 五（十九）  | 646,444.35     | 1,602,641.72   |
| 其他应付款          | 五（二十）  | 2,902,836.98   | 134,960.02     |
| 其中：应付利息        | 五（二十）  | 120,172.06     |                |
| 应付股利           |        |                |                |
| 应付手续费及佣金       |        |                |                |
| 应付分保账款         |        |                |                |
| 持有待售负债         |        |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |        |                |                |
| 其他流动负债         | 五（二十一） | 2,926,686.50   | 2,942,202.26   |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 100,612,868.32 | 88,356,793.12  |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 保险合同准备金        |        |                |                |
| 长期借款           |        |                |                |
| 应付债券           |        |                |                |
| 其中：优先股         |        |                |                |

|                   |        |                |                |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债               |        |                |                |
| 租赁负债              |        |                |                |
| 长期应付款             |        |                |                |
| 长期应付职工薪酬          |        |                |                |
| 预计负债              |        |                |                |
| 递延收益              |        |                |                |
| 递延所得税负债           |        |                |                |
| 其他非流动负债           |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |        |                |                |
| <b>负债合计</b>       |        | 100,612,868.32 | 88,356,793.12  |
| <b>所有者权益：</b>     |        |                |                |
| 股本                | 五（二十二） | 26,101,600.00  | 22,120,000.00  |
| 其他权益工具            |        |                |                |
| 其中：优先股            |        |                |                |
| 永续债               |        |                |                |
| 资本公积              | 五（二十三） | 10,868.71      | 10,868.71      |
| 减：库存股             |        |                |                |
| 其他综合收益            |        |                |                |
| 专项储备              | 五（二十四） | 681,120.87     | 681,120.87     |
| 盈余公积              | 五（二十五） | 955,820.78     | 955,820.78     |
| 一般风险准备            |        |                |                |
| 未分配利润             | 五（二十六） | 5,098,485.89   | 4,646,899.01   |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 32,847,896.25  | 28,414,709.37  |
| 少数股东权益            |        |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 32,847,896.25  | 28,414,709.37  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | 133,460,764.57 | 116,771,502.49 |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2023年1-6月     | 2022年1-6月     |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五（二十七） | 59,381,457.45 | 40,849,725.71 |
| 其中：营业收入        |        | 59,381,457.45 | 40,849,725.71 |
| 利息收入           |        |               |               |
| 已赚保费           |        |               |               |
| 手续费及佣金收入       |        |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |        | 54,049,749.58 | 40,374,402.62 |
| 其中：营业成本        | 五（二十七） | 43,431,820.26 | 33,331,328.65 |
| 利息支出           |        |               |               |

|                               |        |              |              |
|-------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 手续费及佣金支出                      |        |              |              |
| 退保金                           |        |              |              |
| 赔付支出净额                        |        |              |              |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |              |              |
| 保单红利支出                        |        |              |              |
| 分保费用                          |        |              |              |
| 税金及附加                         | 五（二十八） | 452,032.68   | 244,197.98   |
| 销售费用                          | 五（二十九） | 1,912,140.60 | 1,356,180.01 |
| 管理费用                          | 五（三十）  | 5,049,831.01 | 2,963,423.08 |
| 研发费用                          | 五（三十一） | 2,162,709.81 | 1,451,827.30 |
| 财务费用                          | 五（三十二） | 1,041,215.22 | 1,027,445.60 |
| 其中：利息费用                       | 五（三十二） | 1,113,326.40 | 1,003,295.56 |
| 利息收入                          | 五（三十二） | 102,233.14   | 41,298.03    |
| 加：其他收益                        | 五（三十三） | 132,583.17   | 82,662.12    |
| 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）           |        |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |              |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十四） | -410,992.96  | -42,084.94   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十五） | -201,949.45  | -24,883.27   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 4,851,348.63 | 491,017.00   |
| 加：营业外收入                       | 五（三十六） | 0.33         |              |
| 减：营业外支出                       | 五（三十七） | 17,489.66    | 3,495.56     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 4,833,859.30 | 487,521.44   |
| 减：所得税费用                       | 五（三十八） | 400,672.42   | 73,128.22    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | 4,433,186.88 | 414,393.22   |
| 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）        |        | 4,433,186.88 | 414,393.22   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |              |              |
| （二）按所有权归属分类：                  | -      | -            | -            |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |        |              |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |        | 4,433,186.88 | 414,393.22   |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |        |              |              |
| （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 |  |              |            |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  | 4,433,186.88 | 414,393.22 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 4,433,186.88 | 414,393.22 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |              |            |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |              |            |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | 0.17         | 0.02       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  |              |            |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

### （三）现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注     | 2023年1-6月     | 2022年1-6月     |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 54,217,786.86 | 60,148,374.88 |
| 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               |        |               | 82,662.12     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五（三十九） | 1,382,565.75  | 2,231,840.33  |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 55,600,352.61 | 62,462,877.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 46,402,874.46 | 51,535,081.67 |
| 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           |        | 11,372,748.18 | 9,961,409.50  |
| 支付的各项税费                   |        | 3,710,899.56  | 384,995.92    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（三十九） | 1,610,844.67  | 4,030,723.91  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 63,097,366.87 | 65,912,211.00 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | -7,497,014.26 | -3,449,333.67 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |        |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |        |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 1,844,203.58  | 370,598.56    |
| 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            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 1,844,203.58  | 370,598.56    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -1,844,203.58 | -370,598.56   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 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                 |        | 40,247,477.77 | 9,889,372.45  |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 40,247,477.77 | 9,889,372.45  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 32,800,000.00 | 5,450,000.00  |

|                           |  |                      |                     |
|---------------------------|--|----------------------|---------------------|
|                           |  |                      |                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,113,326.40         | 1,003,295.56        |
| 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            |  |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>33,913,326.40</b> | <b>6,453,295.56</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>6,334,151.37</b>  | <b>3,436,076.89</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                      |                     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-3,007,066.47</b> | <b>-383,855.34</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,516,006.66         | 6,810,202.61        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>508,940.19</b>    | <b>6,426,347.27</b> |

法定代表人：肖有鹏

主管会计工作负责人：孔繁骏

会计机构负责人：孔繁骏

### 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 | 说明 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:

说明 1: 是否存在向所有者分配利润的情况

2023年5月16日召开股东大会审议通过《公司2022年度利润分配预案》，公司以现有总股本22,120,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.80股。本次权益分派共转增股本3,981,600股。本次权益分派权益登记日为2023年6月12日，除权除息日为2023年6月13日，分红后总股本增至 26,101,600 股。

#### (二) 财务报表项目附注

## 南通联源机电科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

南通联源机电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名海安县联源机械制造有限公司于2005年1月26日设立，于2015年12月3日整体变更改制设立为股份有限公司，并于



2015年12月7日取得南通市工商行政管理局核发的320621000106712号营业执照。2016年4月21日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，证券代码：836890。

截至2023年6月30日公司总股本26,101,600.00元，公司注册地址：南通市海安市通扬路19号。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为制造业。主要业务为：矿山机械、振动机械等产品的研发、生产、销售，主要产品包括振动设备、给料设备、输送设备等。

公司经批准的经营范围为：振动机械、矿山机械、节能环保机械、自动化电气设备、系统集成、非标给料、输送、破碎、筛分、除尘、制糖和烟草专业设备及非标金属结构件的研发设计、制造、销售、调试、维修、安装、技术开发、技术转让、技术服务；机电设备工程的监理、总承包；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于2023年8月16日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司不存在导致对报告期末起6个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的财务状况、2023年1-6月份经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (七) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②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）之和。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊

余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和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：

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合：账龄组合。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）

或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （九）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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，主要采取个别计价法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十）合同资产和合同负债

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

##### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （十一）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 20-30     | 5.00      | 3.17-4.75   |
| 固定资产装修  | 10        | 0.00      | 10.00       |
| 机器设备    | 10        | 5.00      | 9.50        |
| 运输设备    | 4         | 5.00      | 23.75       |
| 办公及电子设备 | 3-5       | 5.00      | 19.00-31.67 |

### （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十三）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。

#### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权



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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十四）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50      | 直线法  |
| 软件    | 10      | 直线法  |
| 专利使用权 | 5、10    | 直线法  |

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

##### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十五) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。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。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十八) 收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。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：

(1) 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。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

(3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 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。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户以实物占有该商品。

(4) 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。

(5) 客户已接受商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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与其将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，企业应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，企业应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，应当在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售，应当在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，应当重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

公司有权自主决定所交易商品的价格，且公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

## 3. 本公司具体执行的收入确认原则

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入，实际执行情况如下：

内销业务中，不需要安装调试的，公司向客户交付产品后，由客户对产品进行检验，验收合格后公司确认收入；或者按照合同约定，在客户收到商品，且在合同约定的时间内没有提出异议时确认收入。如果需要安装调试，在安装调试后，取得验收单时确认收入；外销业务中，公司将产品发出，完成出口报关发运手续后确认销售收入。

## （十九）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，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，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

## （二十一） 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据              | 税率    |
|---------|-------------------|-------|
| 增值税     | 当期销项税额减当期可抵扣的进项税额 | 13%   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额           | 7%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额           | 3%、2% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额            | 15%   |

本公司于2020年12月2日复审获得高新技术企业证书，证书编号：GR202032000004。有效期三年，报告期所得税适用15%的优惠税率。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 44,064.57    | 235.23       |
| 银行存款          | 464,875.62   | 3,515,771.43 |
| 其他货币资金        | 922,060.00   | 3,732,340.00 |
| 合计            | 1,431,000.19 | 7,248,346.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

其他货币资金明细：

| 类别        | 期末余额       | 期初余额         |
|-----------|------------|--------------|
| 保函保证金     | 922,060.00 | 3,732,340.00 |
| 银行承兑汇票保证金 |            |              |
| 合计        | 922,060.00 | 3,732,340.00 |

(二) 应收票据

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,327,200.00 | 130,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,000,000.00 | 55,200.00  |
| 合计     | 3,327,200.00 | 185,200.00 |

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

| 类别     | 期末终止确认金额     |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,758,937.91 |
| 合计     | 4,758,937.91 |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内   | 43,615,265.57 | 28,071,111.26 |
| 1至2年   | 7,135,964.63  | 5,153,800.05  |
| 2至3年   | 3,193,577.60  | 3,952,383.19  |
| 3至4年   | 873,494.00    | 1,298,891.68  |
| 4至5年   | 1,780,402.76  | 1,388,837.46  |
| 5年以上   | 4,180,814.91  | 5,056,652.02  |
| 减：坏账准备 | 10,783,105.38 | 10,691,155.93 |
| 合计     | 49,996,414.09 | 34,230,519.73 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别               | 期末余额 |       |      |         |
|------------------|------|-------|------|---------|
|                  | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |
|                  | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |         |



| 类别             | 期末余额          |        |               |          |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备          |          |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 60,779,519.47 | 100.00 | 10,783,105.38 | 17.74    |
| 其中：账龄组合        | 60,779,519.47 | 100.00 | 10,783,105.38 | 17.74    |
| 合计             | 60,779,519.47 | 100.00 | 10,783,105.38 | 17.74    |

| 类别               | 期初余额          |        |               |          |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |               |        |               |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 44,921,675.66 | 100.00 | 10,691,155.93 | 23.80    |
| 其中：账龄组合          | 44,921,675.66 | 100.00 | 10,691,155.93 | 23.80    |
| 合计               | 44,921,675.66 | 100.00 | 10,691,155.93 | 23.80    |

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |             |               | 期初余额          |             |               |
|------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
|      | 账面余额          | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备          | 账面余额          | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备          |
| 1年以内 | 43,615,265.57 | 5.34        | 2,329,055.17  | 28,071,111.26 | 5.34        | 1,498,997.34  |
| 1至2年 | 7,135,964.63  | 14.98       | 1,068,967.50  | 5,153,800.05  | 14.98       | 772,039.25    |
| 2至3年 | 3,193,577.60  | 32.94       | 1,051,964.46  | 3,952,383.19  | 32.94       | 1,301,915.02  |
| 3至4年 | 873,494.00    | 61.96       | 541,216.88    | 1,298,891.68  | 61.96       | 804,793.28    |
| 4至5年 | 1,780,402.76  | 90.49       | 1,611,086.46  | 1,388,837.46  | 90.49       | 1,256,759.02  |
| 5年以上 | 4,180,814.91  | 100.00      | 4,180,814.91  | 5,056,652.02  | 100.00      | 5,056,652.02  |
| 合计   | 60,779,519.47 | 17.74       | 10,783,105.38 | 44,921,675.66 | 23.80       | 10,691,155.93 |

3. 本期计提、转回或者核销的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 201,949.45 元,核销坏账准备金 110,000.00 元,累计坏账准备金增加

91,949.45 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|---------------|--------------------|--------------|
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 12,572,000.00 | 20.68              | 748,645.84   |
| 华杉进出口(桐乡)有限公司   | 8,616,130.00  | 14.18              | 460,101.34   |
| 中交二航局广西建设工程有限公司 | 7,100,000.00  | 11.68              | 379,140.00   |
| 上海董禾商贸有限公司      | 6,330,596.00  | 10.42              | 718,079.12   |
| 中国成达工程有限公司      | 3,771,154.50  | 6.20               | 487,687.65   |
| 合计              | 38,389,880.50 | 63.16              | 2,793,653.95 |

(四) 应收款项融资

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 银行承兑汇票 |      | 75,200.00 |
| 合计     |      | 75,200.00 |

(五) 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 | 3,379,240.69 | 99.27  | 2,734,814.42 | 99.10  |
| 1至2年 | 24,954.00    | 0.73   | 24,954.00    | 0.90   |
| 合计   | 3,404,194.69 | 100.00 | 2,759,768.42 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 期末余额         | 占期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|--------------|----------------|
| 抚顺众志实业有限公司        | 1,373,729.50 | 40.35          |
| SEW-传动设备(苏州)有限公司  | 427,962.10   | 12.57          |
| 南通科蓝环保工程有限公司      | 390,000.00   | 11.46          |
| 南通市畅盛轴承有限公司       | 232,634.00   | 6.83           |
| 安阳市宏达煤化设备制造有限责任公司 | 172,000.00   | 5.05           |
| 合计                | 2,596,325.60 | 76.27          |

(六) 其他应收款

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 其他应收款项  | 2,666,677.25 | 1,772,501.00 |
| 减: 坏账准备 | 248,529.70   | 248,529.70   |
| 合计      | 2,418,147.55 | 1,523,971.30 |

## 其他应收款项

### 1. 按款项性质披露

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 代扣代缴社保 | 84,089.16    | 73,071.00    |
| 履约保证金  | 0.00         | 409,680.00   |
| 投标保证金  | 2,137,411.00 | 1,084,000.00 |
| 押金     | 5,750.00     | 5,750.00     |
| 备用金    | 439,427.09   | 200,000.00   |
| 减：坏账准备 | 248,529.70   | 248,529.70   |
| 合计     | 2,418,147.55 | 1,523,971.30 |

### 2. 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内   | 1,394,066.25 | 1,101,751.00 |
| 1至2年   | 1,052,861.00 | 451,000.00   |
| 2至3年   | 86,000.00    | 86,000.00    |
| 3至4年   | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 4至5年   | 20,000.00    | 20,000.00    |
| 5年以上   | 13,750.00    | 13,750.00    |
| 减：坏账准备 | 248,529.70   | 248,529.70   |
| 合计     | 2,418,147.55 | 1,523,971.30 |

### 3. 坏账准备计提情况

| 坏账准备         | 第一阶段         | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|              | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2023年1月1日余额  | 248,529.70   |                          |                          | 248,529.70 |
| 本期计提         |              |                          |                          |            |
| 本期转回         |              |                          |                          |            |
| 本期核销         |              |                          |                          |            |
| 其他变动         |              |                          |                          |            |
| 2023年6月30日余额 | 248,529.70   |                          |                          | 248,529.70 |

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称         | 款项性质 | 期末余额       | 账龄  | 占期末余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------|------------|-----|--------------------|----------|
| 五矿资源(北京)有限公司 | 保证金  | 365,000.00 | 半年内 | 13.69              | 0.00     |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 保证金  | 200,000.00 | 半年内 | 7.5                | 0.00     |
| 崔文国          | 备用金  | 126,000.00 | 半年内 | 4.72               | 0.00     |
| 浙江高速物流有限公司   | 保证金  | 120,000.00 | 半年内 | 4.5                | 0.00     |
| 湛比           | 备用金  | 112,869.74 | 半年内 | 4.23               | 0.00     |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额       | 账龄 | 占期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|------------|----|----------------|----------|
| 合计   |      | 923,869.74 |    | 34.64          | 0.00     |

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

| 项目   | 期末余额          |                 |               | 期初余额          |                 |               |
|------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 9,301,595.89  | 409,329.97      | 8,892,265.92  | 7,890,944.79  | 409,329.97      | 7,481,614.82  |
| 在产品  | 32,640,394.18 | 263,700.44      | 32,376,693.74 | 33,165,898.03 | 130,587.11      | 33,165,898.03 |
| 发出商品 |               |                 |               | 956,929.23    |                 | 826,342.12    |
| 产成品  | 898,713.60    | 512,549.58      | 386,164.02    | 1,253,397.30  | 512,549.58      | 740,847.72    |
| 合计   | 42,840,703.67 | 1,185,579.99    | 41,655,123.68 | 43,267,169.35 | 1,052,466.66    | 42,214,702.69 |

### 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 409,329.97   |            |    |        |    | 409,329.97   |
| 在产品  | 130,587.11   | 133,113.33 |    |        |    | 263,700.44   |
| 发出商品 |              |            |    |        |    |              |
| 产成品  | 512,549.58   |            |    |        |    | 512,549.58   |
| 合计   | 1,052,466.66 |            |    |        |    | 1,185,579.99 |

## (八) 合同资产

### 1. 合同资产分类

| 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         |
| 合同质保金 | 12,393,956.50 | 1,078,423.16 | 11,315,533.34 | 9,200,378.90 | 800,543.53 | 8,399,835.37 |
| 合计    | 12,393,956.50 | 1,078,423.16 | 11,315,533.34 | 9,200,378.90 | 800,543.53 | 8,399,835.37 |

### 2. 合同资产减值准备

#### (1) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目   | 期末余额          |             |              | 期初余额         |             |            |
|------|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------------|
|      | 账面余额          | 预期信用损失率 (%) | 减值准备         | 账面余额         | 预期信用损失率 (%) | 减值准备       |
| 1年以内 | 8,072,526.22  | 5.34        | 431,072.90   | 5,992,460.85 | 5.34        | 319,997.41 |
| 1-2年 | 4,321,430.28  | 14.98       | 647,350.26   | 3,207,918.05 | 14.98       | 480,546.12 |
| 合计   | 12,393,956.50 | 20.32       | 1,078,423.16 | 9,200,378.90 | 20.32       | 800,543.53 |

(2) 本期计提、核销或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 277,879.63 元。

(九) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额 | 期初余额      |
|---------|------|-----------|
| 预缴企业所得税 |      |           |
| 预缴房租    |      | 10,096.11 |
| 合计      |      | 10,096.11 |

(十) 固定资产

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 15,915,925.30 | 15,047,678.56 |
| 合计   | 15,915,925.30 | 15,047,678.56 |

1. 固定资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物        | 固定资产装修       | 机器设备          | 运输设备         | 办公及电子设备      | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |              |              |               |
| 1.期初余额   | 12,286,839.91 | 1,175,487.70 | 10,488,538.98 | 2,084,982.88 | 1,673,674.47 | 27,709,523.94 |
| 2.本期增加金额 | -             |              | 1,492,145.62  | 387,433.63   | 30,624.33    | 1,910,203.58  |
| 购置       | -             |              | 1,426,145.62  | 387,433.63   | 30,624.33    | 1,844,203.58  |
| 在建工程转入   |               |              | 66,000.00     |              |              | 66,000.00     |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |              |              |               |
| 处置或报废    |               |              |               |              |              |               |
| 4.期末余额   | 12,286,839.91 | 1,175,487.70 | 11,980,684.60 | 2,472,416.51 | 1,704,298.80 | 29,619,727.52 |
| 二、累计折旧   |               |              |               |              |              |               |
| 1.期初余额   | 4,513,162.72  | 726,295.05   | 5,407,120.97  | 964,710.30   | 1,050,556.34 | 12,661,845.38 |
| 2.本期增加金额 | 213,051.56    | 55,718.16    | 390,933.86    | 119,568.54   | 262,684.72   | 1,041,956.84  |
| 计提       | 213,051.56    | 55,718.16    | 390,933.86    | 119,568.54   | 262,684.72   | 1,041,956.84  |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |              |              |               |
| 处置或报废    |               |              |               |              |              |               |
| 4.期末余额   | 4,726,214.28  | 782,013.21   | 5,798,054.83  | 1,084,278.84 | 1,313,241.06 | 13,703,802.22 |
| 三、减值准备   |               |              |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |              |              |               |

| 项目       | 房屋及建筑物       | 固定资产装修     | 机器设备         | 运输设备         | 办公及电子设备    | 合计            |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 7,560,625.63 | 393,474.49 | 6,182,629.77 | 1,388,137.67 | 391,057.74 | 15,915,925.30 |
| 2.期初账面价值 | 7,773,677.19 | 449,192.65 | 5,081,418.01 | 1,120,272.58 | 623,118.13 | 15,047,678.56 |

## 2. 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产情况

| 项目      | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值       |
|---------|--------------|--------------|------|------------|
| 合计      | 5,164,817.17 | 4,906,576.35 |      | 258,240.82 |
| 其中：机器设备 | 3,567,175.26 | 3,388,816.47 |      | 178,358.79 |
| 运输工具    | 692,275.03   | 657,661.28   |      | 34,613.75  |
| 办公及电子设备 | 905,366.88   | 860,098.60   |      | 45,268.28  |

## (十一) 在建工程

| 类别      | 期末余额 | 期初余额      |
|---------|------|-----------|
| 剪板机地基工程 |      | 66,000.00 |
| 减：减值准备  |      |           |
| 合计      |      | 66,000.00 |

## 在建工程项目基本情况

| 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      |
| 剪板机地基工程 |      |      |      | 66,000.00 |      | 66,000.00 |
| 合计      |      |      |      | 66,000.00 |      | 66,000.00 |

## (十二) 无形资产

### 无形资产情况

| 项目       | 土地使用权        | 软件         | 专利使用权      | 合计           |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |            |              |
| 1.期初余额   | 2,698,600.00 | 104,209.36 | 800,000.00 | 3,602,809.36 |
| 2.本期增加金额 |              |            |            |              |
| (1) 购置   |              |            |            |              |
| 3.本期减少金额 |              |            |            |              |
| 4.期末余额   | 2,698,600.00 | 104,209.36 | 800,000.00 | 3,602,809.36 |
| 二、累计摊销   |              |            |            |              |
| 1.期初余额   | 607,185.04   | 87,215.05  | 800,000.00 | 1,494,400.09 |
| 2.本期增加金额 | 26,986.02    | 3,101.90   |            | 30,087.92    |
| 计提       | 26,986.02    | 3,101.90   |            | 30,087.92    |
| 3.本期减少金额 |              |            |            |              |
| 4.期末余额   | 634,171.06   | 90,316.95  | 800,000.00 | 1,524,488.01 |

| 项目        | 土地使用权        | 软件        | 专利使用权 | 合计           |
|-----------|--------------|-----------|-------|--------------|
| 三、减值准备    |              |           |       |              |
| 四、账面价值    |              |           |       |              |
| 1. 期末账面价值 | 2,064,428.94 | 13,892.41 |       | 2,078,321.35 |
| 2. 期初账面价值 | 2,091,414.96 | 16,994.31 |       | 2,108,409.27 |

(十三) 递延所得税资产

| 项目       | 期末余额         |               | 期初余额         |               |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 递延所得税资产      | 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： |              |               |              |               |
| 信用减值准备   | 1,640,952.85 | 11,031,635.08 | 1,640,952.85 | 10,939,685.63 |
| 存货跌价准备   | 157,870.00   | 1,185,579.99  | 157,870.00   | 1,052,466.66  |
| 合同资产减值准备 | 120,081.53   | 1,078,423.16  | 120,081.53   | 800,543.53    |
| 小计       | 1,918,904.38 | 13,295,638.23 | 1,918,904.38 | 12,792,695.82 |

(十四) 其他非流动资产

| 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       |
| 预付设备款 |      |      |      | 584,870.00 |      | 584,870.00 |
| 预付车辆款 |      |      |      | 398,000.00 |      | 398,000.00 |
| 合计    |      |      |      | 982,870.00 |      | 982,870.00 |

(十五) 短期借款

短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 保证借款 | 16,300,000.00 | 8,800,000.00  |
| 应付利息 |               | 52,522.23     |
| 合计   | 42,300,000.00 | 34,852,522.23 |

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 22,867,016.37 | 19,798,405.66 |
| 1年以上      | 1,298,388.70  | 1,679,814.99  |
| 合计        | 24,165,405.07 | 21,478,220.65 |

2. 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------|------|-------|
|        |      |       |

| 债权单位名称         | 期末余额       | 未偿还原因    |
|----------------|------------|----------|
| 陈建             | 340,000.00 | 资金紧张暂未结算 |
| 奥瑞(天津)工业技术有限公司 | 332,000.00 | 资金紧张暂未结算 |
| 佛山市九一自动化科技有限公司 | 200,000.00 | 资金紧张暂未结算 |
| 合计             | 872,000.00 |          |

(十七) 合同负债

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 合同预收款 | 22,512,973.10 | 22,632,325.07 |
| 合计    | 22,512,973.10 | 22,632,325.07 |

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 4,713,921.17 | 10,591,924.51 | 10,147,323.36 | 5,158,522.32 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 479,110.50    | 479,110.50    |              |
| 合计           | 4,713,921.17 | 10,960,488.01 | 10,515,886.86 | 5,158,522.32 |

2. 短期职工薪酬情况

| 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 | 4,664,080.50 | 9,699,910.64  | 9,367,857.93  | 4,996,133.21 |
| 职工福利费       |              | 311,421.20    | 311,421.20    |              |
| 社会保险费       |              | 282,688.51    | 282,688.51    |              |
| 其中：医疗及生育保险费 |              | 261,715.50    | 261,715.50    |              |
| 工伤保险费       |              | 20,973.01     | 20,973.01     |              |
| 住房公积金       |              | 110,547.00    | 110,547.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 49,840.67    | 187,357.16    | 74,808.72     | 162,389.11   |
| 合计          | 4,713,921.17 | 10,591,924.51 | 10,147,323.36 | 5,158,522.32 |

3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 464,592.00 | 464,592.00 |      |
| 失业保险费  |      | 14,518.50  | 14,518.50  |      |
| 合计     |      | 479,110.50 | 479,110.50 |      |

(十九) 应交税费

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 增值税   | 383,283.66 | 978,169.85 |
| 印花税   | 14,673.77  | 18,023.81  |
| 土地使用税 | 18,099.00  | 18,099.00  |



| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 教育费附加 | 22,505.38  | 65,105.63    |
| 企业所得税 | 132,952.41 | 382,755.44   |
| 个人所得税 | 11,977.58  | 17,895.10    |
| 房产税   | 28,769.15  | 28,769.15    |
| 城建税   | 31,507.52  | 91,147.86    |
| 环保税   | 2,675.88   | 2,675.88     |
| 合计    | 646,444.35 | 1,602,641.72 |

(二十) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 应付利息   | 120,172.06   |            |
| 其他应付款项 | 2,782,664.92 | 134,960.02 |
| 合计     | 2,902,836.98 | 134,960.02 |

1. 应付利息

| 项目       | 期末余额       | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 个人借款应付利息 | 120,172.06 |      |

2. 其他应付款项

按款项性质分类

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 暂借款  | 2,400,000.00 |            |
| 单位往来 | 288,996.80   | 16,838.02  |
| 其他   | 93,668.12    | 118,122.00 |
| 合计   | 2,782,664.92 | 134,960.02 |

(二十一) 其他流动负债

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税待转销项税 | 2,926,686.50 | 2,942,202.26 |
| 合计       | 2,926,686.50 | 2,942,202.26 |

(二十二) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |              |       |    |              | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|--------------|-------|----|--------------|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股           | 公积金转股 | 其他 | 小计           |               |
| 股份总数 | 22,120,000.00 |             | 3,981,600.00 |       |    | 3,981,600.00 | 26,101,600.00 |

(二十三) 资本公积

| 项目   | 期初余额      | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额      |
|------|-----------|-------|-------|-----------|
| 股本溢价 | 10,868.71 |       |       | 10,868.71 |
| 合计   | 10,868.71 |       |       | 10,868.71 |

(二十四) 专项储备

| 项目    | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|-------|------------|-------|-------|------------|
| 安全生产费 | 681,120.87 |       |       | 681,120.87 |
| 合计    | 681,120.87 |       |       | 681,120.87 |

(二十五) 盈余公积

| 项目     | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 955,820.78 |       |       | 955,820.78 |
| 合计     | 955,820.78 |       |       | 955,820.78 |

(二十六) 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           | 4,646,899.01 | 509,039.08   |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -            |              |
| 调整后期初未分配利润            | 4,646,899.01 | 509,039.08   |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 4,433,186.88 | 4,597,622.15 |
| 减:提取法定盈余公积            |              | 459,762.22   |
| 应付普通股股利               | 3,981,600.00 |              |
| 期末未分配利润               | 5,098,485.89 | 4,646,899.01 |

(二十七) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

| 项目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 54,000,781.93 | 40,498,894.49 | 36,943,164.38 | 30,525,970.58 |
| 机械设备     | 54,000,781.93 | 40,498,894.49 | 36,943,164.38 | 30,525,970.58 |
| 二、其他业务小计 | 5,380,675.52  | 2,932,925.77  | 3,906,561.33  | 2,805,358.07  |
| 材料销售     | 5,380,675.52  | 2,932,925.77  | 3,906,561.33  | 2,805,358.07  |
| 合计       | 59,381,457.45 | 43,431,820.26 | 40,849,725.71 | 33,331,328.65 |

(二十八) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 186,588.93 | 78,123.09  |
| 教育费附加   | 133,277.82 | 55,805.53  |
| 印花税     | 30,617.87  | 9,501.30   |
| 城镇土地使用税 | 36,198.00  | 36,198.00  |
| 房产税     | 57,538.30  | 57,538.30  |
| 车船税     | 2,460.00   | 1,680.00   |
| 环保税     | 5,351.76   | 5,351.76   |
| 合计      | 452,032.68 | 244,197.98 |

(二十九) 销售费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 运费   | 25,424.65    | 46,944.83  |
| 服务费  | -61,112.80   | 20,803.01  |
| 职工薪酬 | 1,006,574.17 | 990,598.00 |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 售后维修费 | 29,798.63    | 119,244.39   |
| 办公费   | 143,499.87   | 52,274.74    |
| 业务宣传费 | 226,200.00   |              |
| 咨询费   | 350,844.36   | 3,844.66     |
| 社保费   | 138,368.73   | 86,328.00    |
| 公积金   | 15,517.05    | 13,729.20    |
| 认证费   | 7,547.17     |              |
| 检测费   | 2,830.19     |              |
| 福利费   | 26,649.58    | 22,413.18    |
| 合计    | 1,912,141.60 | 1,356,180.01 |

(三十) 管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 2,627,661.97 | 1,216,154.41 |
| 差旅费     | 653,987.06   | 270,570.42   |
| 车费      | 61,588.88    | 65,599.46    |
| 折旧      | 390,774.27   | 215,353.98   |
| 业务招待费   | 318,411.84   | 233,772.03   |
| 工会及职教经费 | 187,357.16   | 103,594.41   |
| 中介服务费   | 12,559.61    | 3,018.87     |
| 办公费     | 48,531.60    | 53,406.96    |
| 无形资产摊销  | 30,087.92    | 32,196.48    |
| 其他      | 17,675.33    | 5,000.68     |
| 安全费     | 61,528.67    | 19,997.47    |
| 租赁费     | 21,333.33    | 22,933.34    |
| 住房公积金   | 20,128.50    | 17,707.20    |
| 保险费     | 9,420.46     | 18,636.05    |
| 审核审计费   | 273,282.16   | 261,761.41   |
| 检测费     | 1,090.00     | 2,726.79     |
| 顾问费     | 14,663.77    | 9,708.74     |
| 社保费     | 143,395.73   | 94,248.00    |
| 修理费     | 45,606.66    | 202,653.05   |
| 职工福利费   | 110,746.09   | 94,583.33    |
| 合计      | 5,049,831.01 | 2,943,623.08 |

(三十一) 研发费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,429,283.85 | 1,085,319.32 |
| 材料    | 384,464.69   | 285,636.57   |
| 折旧费   | 45,372.27    | 43,416.23    |
| 技术开发费 | 300,000.00   |              |
| 差旅费   | 3,589.00     | 37,455.18    |
| 合计    | 2,162,709.81 | 1,451,827.30 |

(三十二) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,113,326.40 | 1,003,295.56 |
| 减：利息收入 | 102,233.14   | 41,298.03    |

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 减：汇兑收益 | 8,912.59     | 42.52        |
| 手续费支出  | 9,784.55     | 490.55       |
| 顾问费    | 29,250.00    | 65,000.00    |
| 合计     | 1,041,215.22 | 1,027,445.56 |

(三十三) 其他收益

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|-----------|-------------|
| 个税手续费返还    | 8,317.60   | 16,419.75 |             |
| 稳岗补贴       | 750.00     | 35,566.00 |             |
| 工会经费退还     | 44,515.57  | 30,676.37 |             |
| 科技人才、产学研奖励 | 79,000.00  |           |             |
| 合计         | 132,583.17 | 82,662.12 |             |

(三十四) 信用减值损失

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账准备 | 201,949.45 | -42,084.94 |
| 合计   | 201,949.45 | -42,084.94 |

(三十五) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 存货跌价损失   | 133,113.33 | -24,883.27 |
| 合同资产减值损失 | 277,879.63 |            |
| 合计       | 410,992.96 | -24,883.27 |

(三十六) 营业外收入

营业外收入分项列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | 0.33  |       | 0.33          |
| 合计 | 0.33  |       | 0.33          |

(三十七) 营业外支出

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|----------|---------------|
| 对外捐赠 | 17,489.66 | 300.00   | 17,489.66     |
| 滞纳金  |           |          |               |
| 罚款   |           | 3,195.56 |               |
| 合计   | 17,489.66 | 3,495.56 | 17,489.66     |

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 400,672.42 | 76,098.22 |

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------|------------|-----------|
| 递延所得税费用 |            |           |
| 合计      | 400,672.42 | 76,098.22 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                         | 金额           |
|----------------------------|--------------|
| 利润总额                       | 4,833,859.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用           | 725,078.89   |
| 调整以前期间所得税的影响               |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响           |              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 |              |
| 研发费用加计扣除                   | 324,406.47   |
| 所得税费用                      | 400,672.42   |

## (三十九) 现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 73,000.00    | 82,662.12    |
| 保证金及押金    | 1,059,233.35 | 1,681,330.00 |
| 利息收入      | 102,233.14   | 41,298.03    |
| 经营活动收到的其他 | 148,099.26   | 426,550.18   |
| 合计        | 1,382,565.75 | 2,231,840.33 |

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 手续费支出       | 9,784.55     | 490.59       |
| 付现销售费用      | 581,784.42   | 737,321.07   |
| 付现管理费用      | 878,301.22   | 1,579,990.86 |
| 付现研发费用      | 3,859.00     | 761,001.39   |
| 保证金及押金      | 137,115.48   | 951,920.00   |
| 经营活动有关的其他支出 |              |              |
| 合计          | 1,610,844.67 | 4,030,723.91 |

## (四十) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------------|--------------|------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 |              |            |
| 净利润                | 4,433,186.88 | 414,393.22 |
| 加：信用减值损失           | 201,949.45   | 42,084.94  |
| 资产减值准备             |              | 24,883.27  |

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
|                                  | 410,992.96     |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 1,041,956.84   | 850,799.80    |
| 使用权资产折旧                          |                |               |
| 无形资产摊销                           | 30,087.92      | 32,196.48     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 净敞口套期损失（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）                  | 1,041,215.22   | 1,027,445.60  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 559,579.01     | -5,910,853.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -23,286,994.85 | 1,329,837.27  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 4,808,597.43   | -1,177,458.11 |
| 其他                               | 3,262,415.36   | -82,661.12    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -7,497,013.78  | -3,449,332.27 |
| 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                    |                |               |
| 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                          | 508,940.19     | 6,426,347.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,516,006.66   | 6,810,202.61  |
| 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                     | -3,007,066.47  | -383,855.34   |

## 2. 现金及现金等价物

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 一、现金         | 508,940.19 | 6,426,347.27 |
| 其中：库存现金      | 44,064.57  | 8,294.72     |
| 可随时用于支付的银行存款 |            | 6,418,052.55 |

| 项目             | 期末余额       | 期初余额         |
|----------------|------------|--------------|
|                | 464,875.62 |              |
| 二、现金等价物        |            |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 508,940.19 | 6,426,347.27 |

(四十一) 所有权或使用权受限资产

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因     |
|------|--------------|----------|
| 货币资金 | 922,060.00   | 承兑/保函保证金 |
| 固定资产 | 6,694,801.13 | 贷款抵押     |
| 无形资产 | 2,064,428.94 | 贷款抵押     |
| 合计   | 9,681,290.07 |          |

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方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。为降低信用风险，本公司成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有其他重大的信用集中风险。

### (二) 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、利率风险等。

#### (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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。本公司管理层认为，短期借款的利率系固定利率，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

#### (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。本公司密

切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司管理层认为，汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

### (三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

## 七、关联方关系及其交易

### (一)本公司的控股股东

本公司控股股东为肖有鹏，截至 2023 年 6 月 30 日，肖有鹏直接持有本公司的股权比例为 38.73%，肖有鹏通过其持股 55%南通鼎源投资管理有限责任公司间接持有本公司 15.19%股权。肖有鹏直接和间接持有公司 53.92%的股权。

### (二)本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系            |
|---------|-------------------|
| 苏峰      | 持股 7.59%的股东、副总经理  |
| 孔繁骏     | 持股 7.59%的股东、财务总监  |
| 刘君      | 持股 7.59%的股东       |
| 刘进      | 持股 7.59%的股东、监事    |
| 吴建华     | 持股 7.59%的股东、监事    |
| 张晓梅     | 持股 0.76%的股东、董事会秘书 |
| 崔文娟     | 控股股东肖有鹏配偶         |

### (三)关联方担保情况

| 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 |
|-----|----------------|---------------|----------|-----------|------------|
| 肖有鹏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 28,000,000.00 | 2022-3-8 | 2025-2-20 | 否          |

2022 年 3 月 8 日，公司与江苏海安农村商业银行股份有限公司签订流动资金循环借款合同《（2022）海农商行流借字[G3]第 0051 号》，借款额度：2800 万元。该合同属于贷款人南通联源机电科技股份有限公司与担保人签定的编号为（2022）海农商行高抵字[G3]第 0039 号的最高额抵押合同项下的主合同，抵押物为南通联源机电科技股份有限公司不动产，产权编号为苏（2017）海安县不动产权第 0007279 号；此外，由肖有鹏提供保证担保，并签订编号为（2022）海农商行高保字[G3]第 0043 号的最高额保证合同。

| 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 |
|------------|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 肖有鹏、苏峰、孔繁骏 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2023-2-19 | 2024-2-15 | 否          |

2023 年 2 月 19 日，公司与江苏海安农村商业银行股份有限公司签订流动资金循环借款合同《（2023）海农商行流借



字[G3]第 0061 号》，借款额度：500 万元。借款时间 2023 年 1 月 19 日，还款时间 2024 年 1 月 16 日。由肖有鹏、苏峰、孔繁骏提供保证担保，并签订编号为（2023）海农商行保字[G3]第 0061 号保证合同。

| 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 |
|----------------------|----------------|--------------|-----------|----------|------------|
| 肖有鹏、崔文娟、中投融资担保海安有限公司 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2022-1-10 | 2023-1-9 | 否          |

2022 年 1 月 10 日，公司与中国银行股份有限公司海安支行签订流动资金借款合同，编号：2021 年中银字借字 52963855703 号，借款额度 500 万，借款时间 2022 年 1 月 10 日，还款时间 2023 年 1 月 9 日。由肖有鹏、崔文娟提供保证担保，并签订编号为 2021 年中银最高个保字第 52963855701 号《最高额保证合同》；由中投融资担保海安有限公司提供担保，并签订编号为 2021 年中银保字第 52963855701 号《保证合同》。

| 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 |
|---------|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 肖有鹏、崔文娟 | 南通联源机电科技股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2022-3-28 | 2023-3-15 | 否          |

2022 年 3 月 25 日，公司与江苏银行股份有限公司海安支行签订流动资金借款合同，合同编号：JK053222001146 号，借款额度 200 万，借款时间 2022 年 3 月 28 日，还款时间 2023 年 3 月 6 日。该借款由肖有鹏、崔文娟提供保证担保。

## 八、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 分部报告

本公司不适用分部报告。

## 十一、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额         | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    |            |    |
| 2. 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） | 132,583.17 |    |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -17,489.33 |    |

| 项目        | 金额        | 备注 |
|-----------|-----------|----|
| 4. 所得税影响额 | 17,264.08 |    |
| 合计        | 97,829.76 |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) |      | 每股收益   |      |
|-------------------------|-------------------|------|--------|------|
|                         |                   |      | 基本每股收益 |      |
|                         | 本年度               | 上年度  | 本年度    | 上年度  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.47             | 1.77 | 0.170  | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.15             | 1.48 | 0.166  | 0.02 |

南通联源机电科技股份有限公司

二〇二三年八月十六日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                 | 金额                |
|--------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助        | 132,583.17        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,489.33        |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>115,093.84</b> |
| 减：所得税影响数           | 17,264.08         |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>97,829.76</b>  |

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用