



天舒科技

NEEQ : 873800

湖北天舒感应科技股份有限公司

Tianshu Induction 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、公司负责人胡分员、主管会计工作负责人伍祥及会计机构负责人（会计主管人员）唐镜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

本报告不存在未按要求披露事项

## 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 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	88
附件 II	融资情况 .....	88

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。
文件备置地址	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。 公司办公室

## 释义

释义项目		释义
天舒、公司、本公司、股份公司	指	湖北天舒感应科技股份有限公司
股东大会	指	湖北天舒感应科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北天舒感应科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北天舒感应科技股份有限公司监事会
公司章程	指	湖北天舒感应科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	湖北天舒感应科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、长江承销保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证券监督管理委员会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖北天舒感应科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianshu Induction Technology Co.,Ltd		
法定代表人	胡分员	成立时间	2010年1月15日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(王正、闵育政、胡分员)，一致行动人为(王正、闵育政、胡分员)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业 C-通用设备制造业 C34-金属加工机械制造 C342-其他金属加工机械制造业 C3429		
主要产品与服务项目	感应热处理机床、设备及零部件的研发、生产、销售及热处理相关加工服务。		
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	天舒科技	证券代码	873800
挂牌时间	2022年9月16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)	10,000,000
主办券商(报告期内)	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘军辉	联系地址	湖北省十堰市西城开发区西城路 41 号 1 幢
电话	0719-8569801	电子邮箱	marketing@ts-heating.com
传真	0719-8569801		
公司办公地址	湖北省十堰市西城开发区西城路 41 号 1 幢	邮政编码	442004
公司网址	<a href="http://www.ts-heating.com">http://www.ts-heating.com</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420300698044186T		
注册地址	湖北省十堰市西城开发区西城路 41 号		
注册资本(元)	10,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司属于其他金属加工机械制造业。公司的主营业务为感应热处理机床、设备及零部件的研发、生产、销售及热处理相关加工服务。公司产品主要用于满足汽车制造、工程机械、机床装备、轴承生产、锻造加工、焊接、透热行业对各型热处理设备的需求。主要产品种类包括：曲轴淬火机床，凸轮轴淬火机床，数字化感应加热电源，半挂车车轴内、外轴承位淬火机床，混凝土泵车输送管感应淬火机床，销轴、销套全自动淬火生产线，凸轮片淬火回火机床等机床产品以及工艺参数监控系统。公司掌握了功率脉冲分配技术、多感应同时加热技术、尾座自由浮动技术、薄型淬火变压器技术、悬挂平衡技术、工艺参数监控技术、数字化电源技术、曲轴圆角淬火感应器技术等技术资源来保障各项产品的顺利生产。

公司的主要客户包括东风汽车集团有限公司旗下子公司、桂林福达股份有限公司、天润工业技术股份有限公司、三一重工股份有限公司旗下子公司、广东富华重工制造有限公司等汽车及零部件、工程机械、轴承等生产厂商。公司的原材料主要是电气元器件、机械零配件及金属原材料等。目前我国这些行业发展成熟，市场化程度较高，原材料及设备供应充足。公司采取直销的方式向客户提供服务，主要通过商务谈判和招投标的形式获取业务，公司在与客户签订合同后组织设计、采购、生产、质检、安装、验收、结算、回款，同时提供售前、售中和售后服务。

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2020年12月，公司通过高新技术企业复审，取得国家高新技术企业资质证书，有效期3年，证书编号：GR202042000960； 2021年12月被湖北省经济和信息化厅认定为湖北省专精特新“小巨人”企业。

### 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	30,188,142.50	31,495,922.74	-4.15%
毛利率%	46.07%	50.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,289,301.56	5,463,682.65	33.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,134,257.10	6,382,064.29	-35.22%
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）	7.39%	6.40%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股	4.19%	7.47%	-

东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.73	0.55	32.73%
<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	178,477,591.48	163,781,923.39	8.97%
负债总计	82,701,065.45	62,271,659.50	32.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,401,586.03	97,112,284.47	-5.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.14	9.71	-5.88%
资产负债率% (母公司)	50.41%	42.46%	-
资产负债率% (合并)	46.34%	38.02%	-
流动比率	2.07	2.52	-
利息保障倍数	1,096.88	145.90	-
<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	5,217,947.91	5,531,737.34	-5.67%
应收账款周转率	1.03	1.34	-
存货周转率	0.31	0.37	-
<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%	8.97%	10.62%	-
营业收入增长率%	-4.15%	-20.84%	-
净利润增长率%	34.30%	-49.82%	-

### 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	15,330,657.66	8.59%	18,508,411.19	11.30%	-17.17%
应收票据	8,538,115.33	4.78%	9,873,074.09	6.03%	-13.52%
应收账款	31,931,673.23	17.89%	22,332,475.45	13.64%	42.98%
应收款项融资	12,326,474.73	6.91%	10,245,908.72	6.26%	20.31%
交易性金融资产	35,957,986.21	20.15%	40,699,080.99	24.85%	-11.65%
预付款项	3,493,624.91	1.96%	2,198,390.64	1.34%	58.92%
其他应收款	779,316.10	0.44%	834,507.88	0.51%	-6.61%
存货	57,409,157.05	32.17%	46,372,987.99	28.31%	23.80%
合同资产	4,098,632.58	2.30%	4,287,682.84	2.62%	-4.41%
其他流动资产	846,195.69	0.47%	575,455.82	0.35%	47.05%
固定资产	4,672,798.72	2.62%	4,997,350.61	3.05%	-6.49%
使用权资产	321,324.92	0.18%	408,958.98	0.25%	-21.43%
无形资产	1,562,318.16	0.88%	1,593,669.00	0.97%	-1.97%
长期待摊费用	827,151.04	0.46%	560,239.05	0.34%	47.64%

递延所得税资产	382,165.15	0.21%	293,730.14	0.18%	30.11%
应付票据	9,995,061.34	5.60%	5,880,263.56	3.59%	69.98%
应付账款	8,561,010.86	4.80%	7,403,210.37	4.52%	15.64%
合同负债	56,455,990.19	31.63%	34,489,901.86	21.06%	63.69%
应付职工薪酬	1,074,808.60	0.60%	2,193,720.46	1.34%	-51.01%
应交税费	863,301.85	0.48%	6,739,907.34	4.12%	-87.19%
其他应付款	356,533.25	0.20%	485,401.85	0.30%	-26.55%
其他流动负债	4,999,116.69	2.80%	4,612,280.03	2.82%	8.39%
租赁负债	118,980.40	0.07%	190,711.76	0.12%	-37.61%

**项目重大变动原因：**

- 1、应收账款较上年末增加42.98%，主要系报告期内项目较为集中，部分项目款项尚未收回所致。
- 2、合同负债较上年末增加63.69%，主要系新项目预收款项较为集中所致。

**(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	30,188,142.50	-	31,495,922.74	-	-4.15%
营业成本	16,280,170.87	53.93%	15,663,052.02	49.73%	3.94%
毛利率	46.07%	-	50.27%	-	-
销售费用	1,800,795.46	5.97%	936,005.23	2.97%	92.39%
管理费用	3,963,022.88	13.13%	4,536,805.65	14.40%	-12.65%
研发费用	2,903,827.73	9.62%	1,939,499.36	6.16%	49.72%
财务费用	-3,053.04	-0.01%	48,651.76	0.15%	-106.28%
其他收益	2,652,779.68	8.79%	255,765.23	0.81%	937.19%
投资收益	1,069,430.19	3.54%	-845,008.16	-2.68%	226.56%
营业利润	8,184,724.96	27.11%	6,794,603.63	21.57%	20.46%
净利润	7,266,262.14	24.07%	5,410,349.15	17.18%	34.30%
经营活动产生的现金流量净额	5,217,947.91	-	5,531,737.34	-	-5.67%
投资活动产生的现金流量净额	5,628,987.67	-	-5,424,105.16	-	-203.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,079,200	-	-	-	-

**项目重大变动原因：**

- 1、净利润较上年同期增加 34.30%，主要系政府补助类收益及交易性金融资产获利所致。



#### 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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
十堰天舒机电科技有限公司	子公司	感应加热设备设计、制造、销售；零件热处理加工；工艺、工装及非标设备设计、制造，机电设备与配件销售；化工产品（不含国家限制产品）研制、销售；房屋租赁、物业服务、停车场服务。	1,000,000	15,447,216.76	15,267,258.48	206,353.10	99,739.43
十堰一诺智能装备有限公司	子公司	非标产品加工及维修；夹具、模具加工、销	3,000,000	21,255,086.70	9,548,343.90	4,068,726.10	10,528.60

		售；工控数控自动化设计、安装、改造；气体自动化设备、汽车（不含九座以下乘用车）、及零部件、钢材、建材、五金工具、标准件、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、润滑油销售					
武汉兴天舒技术服务有限公司	子公司	感应加热设备及配件研发、设计、制造、批发、零售；工装夹具、模具设计、制造、维修批	2,500,000	2,245,713.65	1,837,584.72	578,501.47	1,865.20

		发、零售；机械设 备、电气设 备、工业自动 控制系统装置 设计、安装、 维修、批发、 零售；汽车零 部件加工。					
--	--	--	--	--	--	--	--

### 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
市场需求风险	公司的下游客户主要集中在汽车制造、工程机械、机床装备、轴承生产等多个制造领域。目前上述领域发展势头良好，但下游客户所在行业的发展大多与宏观经济周期相关度较高，宏观经济政策的调整及其周期性波动会对下游产业的结构升级，以及终端客户的经营情况、资金周转速度及固定资产投资决策产生较大影响，进而影响对热处理机床的需求。
经济波动风险	受经济下行影响，热处理行业的国内及国际需求明显下降，行业发展面临较大的经营压力，出口导向型企业产品出口大幅减少，许多过去主要以出口为主的加工企业，为了提高设备利用率，正利用其技术和管理优势向内销企业转向，这将进一步加剧加工行业内的竞争，导致公司下游企业利润率产生较大波动，进而影响公司感应加热成套设备和感应器销售的利润水平。在经济波动的情形下，若公司不能准确把握行业发展形势，并采取恰当应对措施，则将会面临一定的经营风险。

产品技术升级风险	<p>当前技术风险主要体现在两个方面：设计风险与制造工艺风险。设计风险主要体现在用户需求与设计指标不相匹配或丧失性价比优势。制造工艺风险主要体现在设计达到用户需求，但加工工艺与制造工艺无法达到设计指标，使得制造的产品性能不足或无法稳定运行。</p> <p>而未来还存在技术更新上的风险。目前国际热处理行业的竞争主要体现在技术创新方面，世界制造业强国特别注重发展热处理的相关材料技术，在热处理技术的基础理论和应用研究均有较大投入。我国基础理论研究以及工业基础的起点较低，与发达国家相比，整体水平存在一定的差距。随着热处理下游机械制造业包括汽车、工程机械、机械基础件、船舶、航空等相关行业的快速发展，国内外热处理行业的技术更新速度也将进一步加快。若热处理设备制造企业不能合理、持续地加大研发投入，或不能有效地把握行业技术方向，就无法适时开发符合市场需求的新产品，进而影响其竞争力。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面余额和合同资产账面余额总计为 36,030,305.81 元。公司应收账款及合同资产账面余额（质保金）受营业收入变动及结算方式等多重因素的影响。公司与客户合作关系持续稳定，报告期内，公司回款情况良好。公司应收账款账期符合行业特点且公司客户信用状况较好，但随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司资金周转情况。</p>
财政税收优惠政策变化的风险	<p>公司目前享受的财政税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠税率、研究开发费用加计扣除等税收优惠及各种政府补贴等。如果未来相关财政税收政策发生变化导致公司无法继续享受相关政府补贴及税收优惠，公司经营成果将受到一定影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人王正、闵育政、胡分员直接、间接控制公司 92.40% 的股份，能对股东大会决议产生重大影响。同时，胡分员担任公司董事长，王正、闵育政担任公司董事，主持公司的实际运营管理。其三人能实际支配公司行为，对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响。若其三人利用对公司的控制地位对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，存在损害公司和少数权益股东利益的风险。</p>
公司治理的风险	<p>有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部治理有待改进。股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了基本适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但股份公司成立时间较短，仍可能发生不按制度执行的情况。同时，公司近年来持续快速发展，营业收入与资产总额均较快增长，预计</p>

	未来将进一步增长，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构等提出更高要求，一定程度上增加了公司管理与运营难度。如公司管理层业务素质及管理水平不能适应公司经营规模扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定管理风险。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(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	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 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) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

公司实施员工持股计划的主要目的为立足于当前公司业务发展关键时期，进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动公司员工的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展。公司已召开第一届董事会第六次会议及第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈2023年员工持股计划（草案）〉的议案》、《关于〈湖北天舒感应科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等议案，公司拟向员工持股平台十堰舒新共创管理合伙企业（有限合伙）发行股票 81 万股，预计募集资金总额不超过 7,290,000 元。上述事项已提交 2022 年年度股东大会审议通过。员工持股计划方案详见公司于 2023 年 6 月 1 日在全国中小企业指定信息披露平台发布的《员工持股计划（草案）（第二次修订稿）》（公告编号：2023-015）。

截至目前，公司员工持股计划已获股转公司同意，向员工持股平台发行股票事宜仍在实施中。

**(四) 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	解决关联交易问题	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	公司	解决关联交易问题	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	公司	关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明	2022年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	解决关联交易问题	2022年3月8日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	应收票据	质押	4,034,089.08	2.26%	开具承兑汇票票据质押
保证金	货币资金	冻结	4,045,720.12	2.27%	开具承兑汇票保证金兑付
<b>总计</b>	-	-	8,079,809.20	4.53%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以上资产权利受限事项主要为开具承兑汇票票据质押和保证金兑付，占总资产比例较低，对公司无重大影响。

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100%	0	10,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	8,520,000	85.20%	0	8,520,000	85.20%
	董事、监事、高管	320,000	3.20%	0	32,000	3.20%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		13				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王正	3,570,000	0	3,570,000	35.70%	3,570,000	0	0	0
2	闵育政	2,520,000	0	2,520,000	25.20%	2,520,000	0	0	0
3	胡分员	2,430,000	0	2,430,000	24.30%	2,430,000	0	0	0
4	十堰友合软件科技有限公司	720,000	0	720,000	7.20%	720,000	0	0	0
5	彭泽福	130,000	0	130,000	1.30%	130,000	0	0	0



6	赵威	120,000	0	120,000	1.20%	120,000	0	0	0
7	伍祥	100,000	0	100,000	1.00%	100,000	0	0	0
8	刘军辉	100,000	0	100,000	1.00%	100,000	0	0	0
9	余存虎	80,000	0	80,000	0.80%	80,000	0	0	0
10	潘宇	80,000	0	80,000	0.80%	80,000	0	0	0
合计		9,850,000	-	9,850,000	98.5%	9,850,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东王正、闵育政、胡分员系一致行动人关系，股东王正与杨飞系姻亲关系，股东十堰友和软件科技有限公司为王正、闵育政、胡分员共同投资设立。除上述关联关系外，普通股前十名股东之间无其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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
胡分员	董事长	男	1969年11月	2021年12月29日	2024年12月29日
王正	董事	男	1974年7月	2021年12月29日	2024年12月29日
闵育政	董事	男	1969年12月	2021年12月29日	2024年12月29日
刘军辉	董事、董事会秘书	男	1964年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
伍祥	董事、总经理	男	1984年9月	2021年12月29日	2024年12月29日
赵威	监事会主席	男	1981年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
刘昆	监事	男	1988年4月	2021年12月29日	2024年12月29日
何莲英	监事	女	1981年7月	2021年12月29日	2024年12月29日

唐镜	财务总监	女	1986年11月	2021年12月29日	2024年12月29日
----	------	---	----------	-------------	-------------

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

股东王正、闵育政、胡分员系一致行动人关系，股东王正与杨飞系姻亲关系，股东十堰友和软件科技有限公司为王正、闵育政、胡分员共同投资设立。除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间无其他关联关系。

**(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
管理及行政人员	20	20
研发及技术人员	43	44
生产人员	61	73
销售人员	7	9
<b>员工总计</b>	<b>131</b>	<b>146</b>

**(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） 合并资产负债表

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	（一）、1	15,330,657.66	18,508,411.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（一）、2	35,957,986.21	40,699,080.99
衍生金融资产			
应收票据	（一）、3	8,538,115.33	9,873,074.09
应收账款	（一）、4	31,931,673.23	22,332,475.45
应收款项融资	（一）、5	12,326,474.73	10,245,908.72
预付款项	（一）、6	3,493,624.91	2,198,390.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（一）、7	779,316.10	834,507.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（一）、8	57,409,157.05	46,372,987.99
合同资产	（一）、9	4,098,632.58	4,287,682.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（一）、10	846,195.69	575,455.82
<b>流动资产合计</b>		<b>170,711,833.49</b>	<b>155,927,975.61</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	(一)、11	4,672,798.72	4,997,350.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(一)、12	321,324.92	408,958.98
无形资产	(一)、13	1,562,318.16	1,593,669.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)、14	827,151.04	560,239.05
递延所得税资产	(一)、15	382,165.15	293,730.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,765,757.99</b>	<b>7,853,947.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>178,477,591.48</b>	<b>163,781,923.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	(一)、16	9,995,061.34	5,880,263.56
应付账款	(一)、17	8,561,010.86	7,403,210.37
预收款项			
合同负债	(一)、18	56,455,990.19	34,489,901.86
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	(一)、19	1,074,808.60	2,193,720.46
应交税费	(一)、20	863,301.85	6,739,907.34
其他应付款	(一)、21	356,533.25	485,401.85
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	(一)、22	145,166.62	145,166.62
其他流动负债	(一)、23	4,999,116.69	4,612,280.03
<b>流动负债合计</b>		<b>82,450,989.40</b>	<b>61,949,852.09</b>
<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	(一)、24	118,980.40	190,711.76
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		131,095.65	131,095.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		250,076.05	321,807.41
<b>负债合计</b>		82,701,065.45	62,271,659.50
<b>所有者权益：</b>			
股本	(一)、25	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)、26	44,031,045.67	44,031,045.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、27	2,684,325.02	2,684,325.02
一般风险准备			
未分配利润	(一)、28	34,686,215.34	40,396,913.78
归属于母公司所有者权益合计		91,401,586.03	97,112,284.47
少数股东权益		4,374,940.00	4,397,979.42
<b>所有者权益合计</b>		95,776,526.03	101,510,263.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		178,477,591.48	163,781,923.39

法定代表人：胡分员

主管会计工作负责人：伍祥

会计机构负责人：唐镜

**(二) 母公司资产负债表**

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		14,827,160.15	16,365,192.11
交易性金融资产		30,143,992.21	33,902,490.54
衍生金融资产			
应收票据		8,398,115.33	8,733,074.09
应收账款	(一)、1	26,167,213.88	15,758,382.56
应收款项融资		7,090,754.46	7,663,149.23
预付款项		3,344,053.53	1,972,817.23
其他应收款	(一)、2	572,746.78	583,322.56
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		49,566,697.56	42,169,207.13
合同资产		4,098,632.58	4,287,682.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		449,669.25	78,744.22
<b>流动资产合计</b>		<b>144,659,035.73</b>	<b>131,514,062.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		17,605,021.18	17,605,021.18
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		2,190,277.39	2,386,543.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		951,456.92	1,057,174.34
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		733,523.78	441,648.73
递延所得税资产		392,363.26	303,928.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,872,642.53</b>	<b>21,794,315.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>166,531,678.26</b>	<b>153,308,378.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,418,422.53	4,068,683.08
应付账款		10,126,909.05	8,475,744.14
预收款项		53,091,014.46	33,130,548.68
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		789,021.38	1,701,177.04
应交税费		739,436.73	6,052,169.92
其他应付款		5,553,455.76	5,688,150.72
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		230,818.34	225,463.58
其他流动负债		4,975,116.39	4,605,223.22
<b>流动负债合计</b>		<b>82,924,194.64</b>	<b>63,947,160.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		898,792.63	1,015,556.20
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		130,908.11	130,908.11
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,029,700.74</b>	<b>1,146,464.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>83,953,895.38</b>	<b>65,093,624.69</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,371,503.22	51,371,503.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,684,325.02	2,684,325.02
一般风险准备			
未分配利润		18,521,954.64	24,158,925.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>82,577,782.88</b>	<b>88,214,753.32</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>166,531,678.26</b>	<b>153,308,378.01</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		30,188,142.50	31,495,922.74
其中：营业收入	（二）、1	30,188,142.50	31,495,922.74
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		25,178,697.65	23,360,327.93
其中：营业成本	(二)、1	16,280,170.87	15,663,052.02
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	(二)、2	233,933.75	236,313.91
销售费用	(二)、3	1,800,795.46	936,005.23
管理费用	(二)、4	3,963,022.88	4,536,805.65
研发费用	(二)、5	2,903,827.73	1,939,499.36
财务费用	(二)、6	-3,053.04	48,651.76
其中：利息费用		7,468.64	43,504.10
利息收入		24,808.52	13,614.68
加：其他收益	(二)、7	2,652,779.68	255,765.23
投资收益（损失以“-”号填列）	(二)、8	1,069,430.19	-845,008.16
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）	(二)、9	-13,570.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、10	-533,505.68	-751,514.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二)、11	146.42	-233.87
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,184,724.96	6,794,603.63
加：营业外收入	(二)、12	0.01	0.15
减：营业外支出	(二)、13		490,972.34
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,184,724.97	6,303,631.44
减：所得税费用	(二)、14	918,462.83	893,282.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,266,262.14	5,410,349.15
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）		7,266,262.14	5,410,349.15
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）		-23,039.42	-53,333.50
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,289,301.56	5,463,682.65
<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>		7,266,262.14	5,410,349.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,289,301.56	5,463,682.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-23,039.42	-53,333.50
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.73	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.73	0.55

法定代表人：胡分员

主管会计工作负责人：伍祥

会计机构负责人：唐镜

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	（二）、1	26,123,111.01	28,951,431.37
减：营业成本	（二）、2	14,154,713.11	13,893,201.42
税金及附加		195,080.03	188,142.93
销售费用		1,454,462.28	907,540.12

管理费用		2,832,296.11	3,265,664.17
研发费用		2,244,315.05	1,939,499.36
财务费用		12,617.53	72,438.06
其中：利息费用		7,468.64	43,504.10
利息收入		23,856.05	13,185.80
加：其他收益		2,650,779.68	241,453.11
投资收益（损失以“-”号填列）		1,006,557.72	-926,876.54
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）		-16,051.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-589,566.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		146.42	-233.87
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,281,492.38</b>	<b>7,999,288.01</b>
加：营业外收入		0.01	0.01
减：营业外支出			403,974.29
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,281,492.39</b>	<b>7,595,313.73</b>
减：所得税费用		918,462.83	794,723.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,363,029.56</b>	<b>6,800,590.67</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,363,029.56	6,800,590.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		7,363,029.56	6,800,590.67
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	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		33,989,452.10	33,984,158.45
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		1,617,764.68	
收到其他与经营活动有关的现金	（三）、1	3,317,922.42	683,061.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,925,139.20</b>	<b>34,667,219.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,785,485.94	12,323,988.25
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		10,124,700.17	10,006,152.96
支付的各项税费		8,560,289.50	3,736,412.59
支付其他与经营活动有关的现金	（三）、2	4,236,715.68	3,068,928.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,707,191.29</b>	<b>29,135,482.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,217,947.91</b>	<b>5,531,737.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,059,750.01	106,818,826.55
取得投资收益收到的现金		515,398.22	330,065.28

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	
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	(三)、3		6,678,299.85
<b>投资活动现金流入小计</b>		38,594,148.23	113,827,191.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,966.80	820,196.84
投资支付的现金		32,778,193.76	118,040,100.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三)、4		391,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		32,965,160.56	119,251,296.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		5,628,987.67	-5,424,105.16
<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			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,000,000.00	
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	(三)、5	79,200.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,079,200.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-13,079,200.00	
<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>		-2,232,264.42	107,632.18
加：期初现金及现金等价物余额		13,517,201.96	339,783.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,284,937.54	447,415.89

法定代表人：胡分员

主管会计工作负责人：伍祥

会计机构负责人：唐镜

**(六) 母公司现金流量表**

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		30,574,251.43	30,701,632.78
收到的税费返还		1,617,764.68	
收到其他与经营活动有关的现金		3,271,109.95	668,113.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		35,463,126.06	31,369,746.70
购买商品、接受劳务支付的现金		9,741,906.90	10,519,286.51

支付给职工以及为职工支付的现金		7,382,787.73	7,356,981.18
支付的各项税费		7,696,022.36	3,277,168.04
支付其他与经营活动有关的现金		3,638,857.63	2,424,548.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		28,459,574.62	23,577,984.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,003,551.44	7,791,762.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,075,000.00	102,416,826.56
取得投资收益收到的现金		372,198.18	248,196.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	
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			5,768,949.85
<b>投资活动现金流入小计</b>		32,466,198.18	108,433,973.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,679.19	688,534.90
投资支付的现金		27,698,193.76	115,420,100.00
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			241,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,833,872.95	116,349,634.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,632,325.23	-7,915,661.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,000,000.00	
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>		13,000,000.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-13,000,000.00	
<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>		-1,364,123.33	-123,899.26
加：期初现金及现金等价物余额		12,242,801.57	229,724.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,878,678.24	105,825.23

### 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	
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：

公司 2022 年年度权益分派方案获股东大会审议通过，具体分派方案为：以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 13.00 元人民币现金，共计派发现金红利 13,000,000.00 元。

#### (二) 财务报表项目附注

## 湖北天舒感应科技股份有限公司 2023 半年度 财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

## 一、公司基本情况

### （一）公司概况

湖北天舒感应科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由王正、闵育政、胡分员、十堰友合软件科技有限公司等 13 名股东作为发起人在十堰天舒感应设备有限公司基础上进行整体改制设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 91420300698044186T，公司基本情况如下：

#### 1、改制情况

2021 年 12 月 29 日，根据创立大会暨第一次股东大会决议，各发起人以其所拥有的截至 2021 年 10 月 31 日经审计的十堰天舒感应设备有限公司的净资产，按照各自在十堰天舒感应设备有限公司的出资比例认购贵公司(筹)股份，折合股份总额 10,000,000.00 股，每股人民币 1 元，共计股本人民币 10,000,000.00 元，净资产大于股本部分计入贵公司（筹）资本公积。本次股改验资事项已经公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公 W[2021]B125 号验资报告验证。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元。法定代表人胡分员，企业统一社会信用代码为 91420300698044186T，注册地址为十堰市西城开发区西城路 41 号 1 栋。

### （二）业务性质及主要经营活动

公司经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；汽车零配件零售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；智能机器人的研发；软件开发；在线能源计量技术研发；机械设备研发；通用设备制造（不含特种设备制造）；普通机械设备安装服务；金属表面处理及热处理加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的主要产品：感应热处理机床、设备及零部件、加工服务等。

### （三）合并财务报表范围

#### • 1、报告期合并财务报表范围

报告期合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	与本公司关系
1	十堰天舒机电科技有限公司	子公司
2	十堰一诺智能装备有限公司	子公司
3	武汉兴天舒技术服务有限公司	子公司

## 2、报告期合并财务报表范围变化情况

本期子公司上海新洛感应设备有限公司已完成注销。

### （四）财务报告批准报出日

本财务报告已经公司董事会于 2023 年 8 月 17 日批准报出。

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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 日的财务状况及 2023 年度 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期



本公司正常营业周期为12个月。

#### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 金融工具**

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、 金融工具的确认和终止确认**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### **2、 金融资产的分类与计量**

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同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按收入确认原则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，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## 4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进

行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

## 5、金融工具减值

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

①预期信用损失的计量预期信用损失，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
商业承兑汇票组合	本公司所持有的商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。
银行承兑汇票组合	本公司所持有的银行承兑汇票。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不计提坏账准备。
应收账款—账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

按账龄计提预期信用损失比例如下表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收票据预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收票据预期信用损失率(%)
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险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。

③信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估

时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

## 6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### 7、金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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；

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。

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

### 8、金融工具公允价值的确定方法



本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (七) 应收票据

本公司应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（六）、金融工具”。

### (八) 应收款项

本公司应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（六）、金融工具”。

### (九) 其他应收款

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### **(十) 应收款项融资**

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“（六）、金融工具”。

#### **(十一) 存货**

##### **1、 存货的分类**

存货包括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。

##### **2、 发出存货的计价方法**

本公司发出存货采用加权平均法计价。

##### **3、 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### **4、 存货的盘存制度**

本公司采用永续盘存制。

##### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

### (1) 低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

## (十二) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准：本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

## (十三) 合同成本

### 1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (十四) 长期股权投资

## 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素

## 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、（十八）“部分长期资产减值”。

### 5、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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

子公司自购买日或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.5-19
运输工具	平均年限法	4-8	5	11.88-23.75
办公及电子设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67

### 3、 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、（十八）“部分长期资产减值”。

## (十六) 无形资产

1、 本公司无形资产主要为土地使用权、软件使用权，按成本进行初始计量。

2、 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地预计使用寿命	土地使用权的使用年限
设计软件	5 年	合同

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3、无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、（十八）“部分长期资产减值”。

4、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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十七）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

#### 2、借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出

超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### （十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

### （二十）合同负债

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

### （二十一）职工薪酬

1、 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。

2、 短期薪酬的会计处理方法

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

3、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和



财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4、 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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。

#### 5、 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 收入

### 1、 收入确认原则

于合同开始日，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。满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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) 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) 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) 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；(4) 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) 客户已接受该商品；(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

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

## 3、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售机床成套设备：公司根据设备经安装调试完毕并最终验收确认履约义务完成时点，并以此确认收入。

销售感应器、变压器、备品备件：公司根据实际交付情况确认履约义务完成时点，并以此确认收入。

技术、维修及其他加工服务：公司根据收到价款或取得收取款项的证据时确认履约义

务完成时点，并以此确认收入。

房屋租赁收入：公司按照租赁合同约定权利义务以及合同约定的租赁期限，租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期收入。

### **(二十三) 政府补助**

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4、与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### **(二十四) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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、确认递延所得税资产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。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### **(二十五) 使用权资产**

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物及土地使用权。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

#### **(二十六) 租赁负债**

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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；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；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各

期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## （二十七）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、本公司作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见附注三（二十五）、使用权资产。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （3）售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### 1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### 2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## （二十八）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项：

本公司主要税种和税率如下：

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%	
城市建设维护税	应纳流转税额	7%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%	

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北天舒感应科技股份有限公司	15%
十堰天舒机电科技有限公司	20%
十堰一诺智能装备有限公司	20%
上海新洛感应设备有限公司	20%
武汉兴天舒技术服务有限公司	20%

## (二) 税收优惠及批文

(1)公司于2020年12月1日取得《高新技术企业》证书，证书编号为：GR202042000960，有效期3年，公司报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司十堰一诺智能装备有限公司于2022年12月14日取得《高新技术企业》证书，证书编号为：GR202242007788，有效期3年。

(2)根据财税[2018]99号文件及财税[2021]6号文件，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2023年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

根据财政部、税务总局公告2021年第13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，自2021年1月1日起，制造企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

本公司及子公司十堰一诺智能装备有限公司报告期享受研发费用按实际发生额的100%在税前加计扣除。

(3)根据财税[2019]13号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部

分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2021]12 号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

报告期子公司十堰天舒机电科技有限公司、十堰一诺智能装备有限公司、上海新洛感应设备有限公司、武汉兴天舒技术服务有限公司符合年应纳税所得额不超过 300 万元条件，均享受上述小型微利企业所得税优惠政策。

(4)根据财税[2011]100 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司于 2018 年 9 月 28 日取得编号为软著登字第 3116158 号计算机软件著作权登记证书，报告期增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下项目无特殊说明，期末指 2023 年 6 月 30 日，期初指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2023 年度 1-6 月，上期指 2022 年度 1-6 月，金额单位为人民币元。）

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

##### （1）货币资金分类披露

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96.57	96.57
银行存款	11,283,739.94	13,417,810.60
其他货币资金	4,046,821.15	5,090,504.02
合计	15,330,657.66	18,508,411.19

##### （2）报告期末其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,045,720.12	4,991,209.23
证券账户资金余额	1,101.03	99,294.79



项目	期末余额	期初余额
支付宝账户资金余额		
<b>合计</b>	<b>4,046,821.15</b>	<b>5,090,504.02</b>

注：期末货币资金受限情况详见附注五、（四）1、所有权或使用权受到限制的资产，除此之外不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产分类列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,957,986.21	40,699,080.99
其中：股票投资	5,469,858.30	4,737,305.00
理财产品	30,488,127.91	35,961,775.99
<b>合计</b>	<b>35,957,986.21</b>	<b>40,699,080.99</b>

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,961,425.33	9,589,974.09
商业承兑汇票	576,690.00	283,100.00
<b>合计</b>	<b>8,538,115.33</b>	<b>9,873,074.09</b>

### （2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,034,089.08
<b>合计</b>	<b>4,034,089.08</b>

### （3）报告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

	期末未终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑票据	1,923,060.00	2,325,207.66
<b>合计</b>	<b>1,923,060.00</b>	<b>2,325,207.66</b>

### （4）报告期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (5) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备:						
按组合计提坏账准备:						
其中: 银行承兑汇票	7,961,425.33		7,961,425.33	8,049,974.09		8,049,974.09
商业承兑汇票	591,590.00	14,900.00	576,690.00	298,000.00	14,900.00	283,100.00
合计	8,553,015.33	14,900.00	8,538,115.33	8,347,974.09	14,900.00	8,333,074.09

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	27,297,646.54	15,900,413.47
1至2年	5,987,063.24	7,274,584.25
2至3年	690,270.42	871,400.24
3至4年	221,260.00	100,802.78
4至5年	83,664.00	97,876.35
5年以上	123,095.90	25,219.55
减: 坏账准备	2,471,326.87	1,937,821.19
合计	31,931,673.23	22,332,475.45

## (2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,403,000.10	100.00	2,471,326.87	7.18	31,931,673.23
合计	34,403,000.10	100.00	2,471,326.87	7.18	31,931,673.23

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,270,296.64	100.00	1,937,821.19	7.98	22,332,475.45
合计	24,270,296.64	100.00	1,937,821.19	7.98	22,332,475.45

### (3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	1,937,821.19	533,505.68				2,471,326.87
合计	1,937,821.19	533,505.68				2,471,326.87

(4) 本报告期无实际核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,786,873.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.26%，计提坏账准备 815,103.90 元。

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、应收款项融资

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,326,474.73	10,245,908.72
合计	12,326,474.73	10,245,908.72

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,493,624.91	100.00	2,139,160.75	97.31
1 至 2 年			59,229.89	2.69
合计	3,493,624.91	100.00	2,198,390.64	100.00

(2) 报告期无账龄 1 年以上且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
泰州高科工业炉有限公司	432,000.00	12.37
湖北鼎信力创工业科技有限公司	268,700.00	7.69
太原科友机电设备有限公司	222,300.00	6.36
三河同飞制冷设备有限公司	163,480.00	4.68
重庆市仁瑞机械有限公司	152,000.00	4.35
合计	1,238,480.00	35.45

## 7、其他应收款

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	779,316.10	834,507.88
合计	779,316.10	834,507.88

### (2) 应收利息

无

### (3) 应收股利

无

### (4) 其他应收款

#### 1) 按账龄披露

账龄	期末余额账面余额	期初余额账面余额
1 年以内	697,600.73	739,892.51
1 至 2 年	150,000.00	122,900.00
2 至 3 年		30,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		10,000.00

账龄	期末余额账面余额	期初余额账面余额
合计	847,600.73	902,792.51

## 2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额账面余额	期初余额账面余额
押金保证金	605,400.00	676,110.00
备用金	92,200.73	76,682.51
借款	150,000.00	150,000.00
合计	847,600.73	902,792.51

## 3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	68,284.63			68,284.63
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他				
期末余额余额	68,284.63			68,284.63

## 4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
浙江钱潮供应链有限公司	保证金押金	215,000.00	1年以内	25.37	10,750.00
赵权	借款	150,000.00	1年以内	17.70	7,500.00
三一汽车制造有限公司	保证金押金	110,000.00	1年以内	12.98	5,500.00
三一重工股份有限公司	保证金押金	60,000.00	1年以内	7.08	3,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
泰昱科技(天津)有限公司	保证金押金	60,000.00	1年以内	7.08	3,000.00
合计		595,000.00		70.21	29,750.00

6) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 8、 存货

### (1) 明细情况

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	10,107,205.67		10,107,205.67	8,969,996.21		8,969,996.21
发出商品	31,659,615.69		31,659,615.69	25,604,894.54		25,604,894.54
在产品	15,573,696.04		15,573,696.04	11,741,639.47		11,741,639.47
库存商品	68,639.65		68,639.65	56,457.77		56,457.77
合计	57,409,157.05		57,409,157.05	46,372,987.99		46,372,987.99

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

## 9、 合同资产

### (1) 合同资产情况

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
未到期的质保金	4,324,300.10	225,667.52	4,098,632.58	4,513,350.36	225,667.52	4,287,682.84
合计	4,324,300.10	225,667.52	4,098,632.58	4,513,350.36	225,667.52	4,287,682.84

(2) 报告期内不存在账面价值发生重大变动的情况。

## 10、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	559,219.46	569,356.61
预缴所得税	17,148.03	6,099.21
留抵税额	247.38	
应收利息	269,580.82	

项目	期末余额	期初余额
合计	846,195.69	575,455.82

## 11、 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,220,496.11	2,894,655.63	4,107,263.60	2,014,414.21	15,236,829.55
2. 本期增加金额				186,966.80	186,966.80
(1) 购置				186,966.80	186,966.80
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			333,354.70		333,354.70
(1) 处置或报废			333,354.70		333,354.70
4. 期末余额	6,220,496.11	2,894,655.63	3,773,908.90	2,201,381.01	15,090,441.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,872,375.79	1,705,664.38	3,016,444.28	1,644,994.49	10,239,478.94
2. 本期增加金额	147,736.74	66,974.10	199,918.81	80,221.30	494,850.95
(1) 计提	147,736.74	66,974.10	199,918.81	80,221.30	494,850.95
3. 本期减少金额			316,686.96		316,686.96
(1) 处置或报废			316,686.96		316,686.96
4. 期末余额	4,020,112.53	1,772,638.48	2,899,676.13	1,725,215.79	10,417,642.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,200,383.58	1,122,017.15	874,232.77	476,165.22	4,672,798.72

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
2. 期初账面价值	2,348,120.32	1,188,991.25	1,090,819.32	369,419.72	4,997,350.61

(2) 截止报告期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 截止报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 截止报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

## 12、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	525,804.40	525,804.40
2. 本年增加金额		
(1) 租赁		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	525,804.40	525,804.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	116,845.42	116,845.42
2. 本年增加金额	87,634.06	87,634.06
(1) 计提	87,634.06	87,634.06
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	204,479.48	204,479.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
3. 本年减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	321,324.92	321,324.92



项目	房屋及建筑物	合计
2.期初账面价值	408,958.98	408,958.98

### 13、无形资产

#### (1) 明细情况

项目	土地使用权	设计软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,602,121.76	99,145.30	2,701,267.06
2.本年增加金额			
(1)购置			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,602,121.76	99,145.30	2,701,267.06
二、累计摊销			
1.期初余额	1,008,452.76	99,145.30	1,107,598.06
2.本年增加金额	31,350.84		31,350.84
(1)计提	31,350.84		31,350.84
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,039,803.60	99,145.30	1,138,948.90
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,562,318.16		1,562,318.16
2.期初账面价值	1,593,669.00		1,593,669.00

(2) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂区改造费	560,239.05	368,425.36	101,513.37		827,151.04
合计	560,239.05	368,425.36	101,513.37		827,151.04

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
坏帐准备	2,547,767.67	382,165.15	2,189,916.99	293,730.14
合计	2,547,767.67	382,165.15	2,189,916.99	293,730.14

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	835,880.36	125,382.05	835,880.36	125,382.05
交易性金融资产公允价值变动	3,750.75	187.54	3,750.75	187.54
合计	839,631.11	125,569.59	839,631.11	125,569.59

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	39,501.77		39,501.77	
递延所得税负债	39,501.77	5,526.06	39,501.77	5,526.06

#### 16、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,995,061.34	5,880,263.56
合计	9,995,061.34	5,880,263.56

#### 17、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,808,290.27	7,097,387.58
1 至 2 年	3,752,720.59	295,662.79
2 至 3 年		5,160.00
3 年以上		5,000.00
合计	8,561,010.86	7,403,210.37

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 18、合同负债

### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
未履约预收款项	56,455,990.19	34,489,901.86
合计	56,455,990.19	34,489,901.86

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,193,720.46	8,694,931.20	9,813,843.06	1,074,808.60
二、离职后福利-设定提存计划		151,535.98	151,535.98	
三、辞退福利				
合计	2,193,720.46	8,846,467.18	9,965,379.04	1,074,808.60

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,193,720.46	7,665,782.93	8,784,694.79	1,074,808.60
二、职工福利费		144,656.78	144,656.78	
三、社会保险费		677,761.49	677,761.49	
其中：医疗保险费		673,967.64	673,967.64	
工伤保险费		3,793.85	3,793.85	
生育保险费				
四、住房公积金		206,730.00	206,730.00	
五、工会经费和职工教育经费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,193,720.46	8,694,931.20	9,813,843.06	1,074,808.60

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		145,184.16	145,184.16	
2、失业保险费		6,351.82	6,351.82	
合计		151,535.98	151,535.98	

## 20、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	244,194.17	2,907,010.06
企业所得税	529,655.71	3,269,902.01
城市维护建设税	14,190.01	202,354.34
教育费附加	8,417.93	86,733.07
地方教育费附加	5,611.95	57,346.21
个人所得税	45,857.71	201,187.28
房产税	6,393.12	6,393.12
环境保护税	525.00	525.00
城镇土地使用税	8,456.25	8,456.25
合计	863,301.85	6,739,907.34

## 21、 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	356,533.25	485,401.85
合计	356,533.25	485,401.85

## (2) 应付利息情况

无

## (3) 应付股利情况

无

**(4) 其他应付款****1) 明细情况**

项目	期末余额	期初余额
待结算费用	356,533.25	485,401.85
借款		
合计	356,533.25	485,401.85

**2) 报告期末无账龄1年以上重要的其他应付款****22、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内即将到期的租赁负债	145,166.62	145,166.62
合计	145,166.62	145,166.62

**23、其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,076,056.69	2,287,072.37
未终止确认的应收票据继续涉入负债	1,923,060.00	2,325,207.66
合计	4,999,116.69	4,612,280.03

**24、租赁负债**

项目	期末余额	期初余额
应付房租款	118,980.40	190,711.76
合计	118,980.40	190,711.76

**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	
股本总数	10,000,000.00						10,000,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

**26、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	44,031,045.67			44,031,045.67
合计	44,031,045.67			44,031,045.67

**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	2,684,325.02			2,684,325.02
合 计	2,684,325.02			2,684,325.02

**28、 未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	40,396,913.78	27,233,685.46
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	40,396,913.78	27,233,685.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,289,301.56	14,436,157.82
减：提取法定盈余公积		1,272,929.50
股份改制转至股本溢价		
应付普通股股利（分配现金股利）	13,000,000.00	
期末未分配利润	34,686,215.34	40,396,913.78

**（二）合并利润表项目注释****1、 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		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,188,142.50	16,280,170.87	31,495,922.74	15,663,052.02
其他业务				
合计	30,188,142.50	16,280,170.87	31,495,922.74	15,663,052.02

**2、 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,927.62	105,253.68
教育费附加	42,711.12	81,288.24
地方教育费附加	28,949.90	
印花税	26,722.97	16,021.10

项 目	本期发生额	上期发生额
车船税	4,873.40	3,899.80
环境保护税	1,050.00	525.00
城镇土地使用税	16,912.50	16,912.50
房产税	12,786.24	12,413.59
<b>合 计</b>	<b>233,933.75</b>	<b>236,313.91</b>

### 3、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	717,479.85	404,715.00
差旅费	307,564.75	278,251.40
业务招待费	234,899.31	
售后服务费	182,619.23	118,226.34
参展及投标费	283,168.55	31,208.21
办事处费用	38,595.85	87,765.03
广告费和业务宣传费	36,467.92	15,839.25
<b>合 计</b>	<b>1,800,795.46</b>	<b>936,005.23</b>

### 4、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,563,518.71	2,927,967.32
办公费	182,390.45	259,791.33
车辆使用费	116,611.13	
差旅费	14,737.72	45,851.18
招待费	152,583.19	266,093.00
折旧摊销	297,891.47	299,768.42
专利费	39,866.04	
中介服务费	459,977.71	404,958.01
其他	135,446.46	332,376.39
<b>合计</b>	<b>3,963,022.88</b>	<b>4,536,805.65</b>

### 5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,903,827.73	1,939,499.36
<b>合计</b>	<b>2,903,827.73</b>	<b>1,939,499.36</b>

## 6、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,468.64	43,504.10
减:利息收入	24,808.52	13,614.68
手续费	14,286.84	18,762.34
<b>合 计</b>	<b>-3,053.04</b>	<b>48,651.76</b>

## 7、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专精特新“小巨人”奖励		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴		31,173.76	与收益相关
十堰市职工失业保险基金		4,380.00	与收益相关
个税手续费返还		20,211.47	与收益相关
增值税退税	1,617,764.68		与收益相关
就业补贴款	2,000.00		与收益相关
技能提升补贴	33,015.00		与收益相关
企业上市挂牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,652,779.68</b>	<b>255,765.23</b>	

## 8、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,069,430.19	-845,008.16
票据贴现利息		
<b>合 计</b>	<b>1,069,430.19</b>	<b>-845,008.16</b>

## 9、公允价值变动净收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动净收益	-13,570.50	
<b>合 计</b>	<b>-13,570.50</b>	



**10、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-533,505.68	-751,514.38
<b>合计</b>	<b>-533,505.68</b>	<b>-751,514.38</b>

**11、资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产	146.42	-233.87
<b>合计</b>	<b>146.42</b>	<b>-233.87</b>

**12、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0.01	0.15
<b>合计</b>	<b>0.01</b>	<b>0.15</b>

**13、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金		490,972.34
<b>合计</b>		<b>490,972.34</b>

**14、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额
当期所得税费用	1,006,897.84
递延所得税费用	-88,435.01
<b>合计</b>	<b>918,462.83</b>

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	8,184,724.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,227,708.75
子公司适用不同税率的影响	10,160.46
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	35,571.18

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	80,596.60
加计扣除影响	-435,574.16
所得税费用	<b>918,462.83</b>

### （三）合并现金流量表项目注释

#### 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
押金保证金	1,162,885.00	413,475.00
政府补助	1,035,015.00	235,553.76
利息收入	24,808.52	13,614.68
其他	1,095,213.90	20,418.02
<b>合计</b>	<b>3,317,922.42</b>	<b>683,061.46</b>

#### 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
付现费用	2,589,424.71	217,183.27
押金保证金	1,129,006.00	2,371,173.87
滞纳金、违约金	518,284.97	480,571.63
<b>合计</b>	<b>4,236,715.68</b>	<b>3,068,928.77</b>

#### 3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		2,909,350.00
非关联方借款		3,768,949.85
<b>合计</b>		<b>6,678,299.85</b>

#### 4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		391,000.00
非关联方借款		
<b>合计</b>		<b>391,000.00</b>

#### 5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他	79,200.00	
<b>合计</b>	<b>79,200.00</b>	

## 5、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,266,262.14	5,410,349.15
加：资产减值损失		
信用减值损失	533,505.68	751,514.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	688,202.43	542,466.68
使用权资产摊销		
无形资产摊销	31,350.84	31,350.84
长期待摊费用摊销	101,513.37	24,081.63
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）	-146.42	233.87
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）	13,570.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,468.64	-43,710.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,069,430.19	845,008.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,435.01	
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）	-11,036,169.06	-8,586,908.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,729,492.84	1,630,400.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,499,747.83	4,926,950.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,217,947.91	5,531,737.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	11,284,937.54	447,415.89
减：现金的期初余额	13,517,201.96	339,783.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,232,264.42	107,632.18

## （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	11,284,937.54	3,247,621.14
其中：库存现金	96.57	96.57
可随时用于支付的银行存款	11,283,739.94	3,148,229.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,101.03	99,294.79
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## （四）其他

### 1、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金		10,000,000.00	准备持有至到期大额存单
货币资金	4,045,720.12	4,991,209.23	保证金
应收票据	4,034,089.08	2,037,646.43	质押担保
合计	8,079,809.20	17,028,855.66	

## 六、合并范围的变更

### （一）非同一控制下的企业合并

本公司报告期无非同一控制下的企业合并。

### （二）同一控制下的企业合并

本公司报告期无同一控制下的企业合并。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）期末在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
十堰天舒机电科技有限公司	十堰市	十堰市	感应加热设备设计、制造、销售；零件热处理加工；工艺、工装及非标设备设计、制造，机电设备与配件销售；化工产品（不含国家限制产品）研制、销售；房屋租赁、物业服务、停车场服务。	80.00%		同控合并
十堰一诺智能装备有限公司	十堰市	十堰市	非标产品加工及维修；夹具、模具加工、销售；工控数控自动化设计、安装、改造；气体自动化设备、汽车（不含九座以下乘用车）、及零部件、钢材、建材、五金工具、标准件、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、润滑油销售。	94.5%		非同控合并
武汉兴天舒技术服务有限公司	武汉市	武汉市	感应加热设备及配件研发、设计、制造、批发、零售；工装夹具、模具设计、制造、维修批发、零售；机械设备、电气设备、工业自动控制系统装置设计、安装、维修、批发、零售；汽车零部件加工。	100.00%		新设

### （二）在合营企业或联营企业中的权益

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款项、交易性金融资产、应付账款及其他应付款项等，这些金融工具主要与经营相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，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。

### 1、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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，其信用风险较低。

#### （2）应收账款

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为控制该风险，本公司在签订新合同之前，会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告等，通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

## 2、市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。本公司主要涉及的市场风险为其他价格风险。

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司面临的其他价格风险主要来源于以公允价值计量的银行理财产品投资和证券投资。本公司在报告期将闲置资金分散投资于不同风险、不同期限的银行理财产品和证券投资，在保证公司日常流动资金需求的同时，将该类产品投资风险控制在较低水平。

## 3、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足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司通过定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		35,957,986.21		35,957,986.21
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35,957,986.21		35,957,986.21

项目	期末余额公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(二) 应收款项融资			12,326,474.73	12,326,474.73

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### (四) 持续和非持续以第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性和定量信息

本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值，如果账面价值不能代表公允价值，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

## 十、关联方及关联方易

### (一) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
胡分员	公司实际控制人、股东、董事长
王正	公司实际控制人、股东、董事
闵育政	公司实际控制人、股东、董事

### (二) 子公司情况

本公司子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 联营企业和合营企业情况

本公司报告期无联营企业和合营企业。

### (四) 其他关联方情况

序号	企业名称	与公司的关联关系
1	广水都兴电子加工有限公司	董事长胡分员妻子杜红娟持股 100.00%
2	广水素科电子科技有限公司	董事闵育政妻子徐素林持股 80.00%
3	广水市徐素林电子加工经营部	董事闵育政妻子徐素林为该个体工商户经营者

序号	企业名称	与公司的关联关系
4	佛山市优适家具有限公司	王正兄弟王平、母亲朱士荣合计持股 100.00%
5	佛山市顺德区汤米妮琪家具有限公司	王正兄弟王平、母亲朱士荣合计持股 100.00%（已注销）
6	伍祥	董事、总经理
7	刘军辉	董事、董事会秘书
8	赵威	监事会主席
9	刘昆	监事
10	何莲英	职工代表监事
11	唐镜	财务总监
12	十堰友合软件科技有限公司	持股 5%以上股东
13	杜红娟	董事长胡分员妻子
14	徐素林	董事闵育政妻子
15	伍行	董事、总经理伍祥弟弟
16	东莞欧尼旺工艺品有限公司	董事、总经理伍祥弟弟伍行持股 85.00%
17	杨飞	实际控制人王正近亲属、公司股东

### （五）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内不存在与关联方发生采购商品/接受劳务情况；

本报告期内不存在与关联方发生出售商品/提供劳务情况。

#### 1、关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
十堰友合软件科技有限公司	房屋	1,651.38	1,651.38
合计		1,651.38	1,651.38

#### 3、关联担保情况

本报告期内不存在公司为关联方担保及关联方为公司担保情况。

#### 4、关联方资金拆借

无。

#### 5、关联方应收应付款项



**(1) 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项					
应收账款	十堰友合软件科技有限公司			5,400.00	810.00
合计				5,400.00	810.00

**(2) 应付项目**

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	刘军辉	14,930.88	60,868.16
	伍祥	40,277.80	19,778.81
	赵威	21,475.42	8,404.61
	唐镜	403.00	6,600.00
	闵育政	7,263.00	6,143.52
	王正	5,956.70	6,013.97
	胡分员	1,448.00	1,003.90
合计		91,754.80	108,812.97

**十一、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

本公司不存在应披露的承诺事项。

**(二) 或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**十二、资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十三、其他重要事项**

本公司无需要披露的其他重要事项。

**十四、母公司财务报表主要项目注释****(一) 母公司资产负债表项目注释**

## 1、 应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	21,387,622.25	9,251,318.82
1至2年	5,883,405.45	7,013,255.67
2至3年	606,701.84	818,878.24
3至4年	221,260.00	100,802.78
4至5年	83,664.00	97,876.35
5年以上	123,095.90	25,219.55
减：坏账准备	2,138,535.56	1,548,968.85
合计	26,167,213.88	15,758,382.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,305,749.44	100.00	2,138,535.56	7.56	26,167,213.88
组合1：账龄组合	28,268,674.48	99.87	2,138,535.56	7.57	26,130,138.92
组合2：关联方组合	37,074.96	0.13			37,074.96
合计	28,305,749.44	100.00	2,138,535.56	7.56	26,167,213.88

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,307,351.41	100.00	1,548,968.85	8.95	15,758,382.56
组合1：账龄组合	17,017,188.41	98.32	1,548,968.85	9.10	15,468,219.56

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 2: 关联方组合	290,163.00	1.68			290,163.00
合计	17,307,351.41	100.00	1,548,968.85	8.95	15,758,382.56

### (3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	1,548,968.85	589,566.71				2,138,535.56
合计	1,548,968.85	589,566.71				2,138,535.56

(4) 本报告期无实际核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,786,873.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.26%，计提坏账准备 815,103.90 元。

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	572,746.78	583,322.56
合计	572,746.78	583,322.56

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

无

(4) 其他应收款

## 1) 按账龄披露

账龄	期末余额账面余额	期初余额账面余额
1年以内	625,553.23	516,129.01
1至2年		80,000.00
2至3年		30,000.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		10,000.00
合计	625,553.23	636,129.01

## 2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额账面余额	期初余额账面余额
押金保证金	555,400.00	579,210.00
备用金	70,153.23	56,919.01
借款		
合计	625,553.23	636,129.01

## 3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	52,806.45			52,806.45
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他				
期末余额	52,806.45			52,806.45

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
浙江钱潮供应链有限公司	保证金押金	215,000.00	1年以内	34.37	10,750.00
三一汽车制造有限公司	保证金押金	110,000.00	1年以内	17.58	5,500.00
三一重工股份有限公司	保证金押金	60,000.00	1年以内	9.59	3,000.00
泰昱科技(天津)有限公司	保证金押金	60,000.00	1年以内	9.59	3,000.00
山推工程机械股份有限公司	保证金押金	41,000.00	1年以内	6.55	2,050.00
合计		486,000.00		77.69	24,300.00

6) 本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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
一、对子公司投资						
十堰天舒机电科技有限公司	11,339,921.18		11,339,921.18	11,339,921.18		11,339,921.18
十堰一诺智能装备有限公司	3,765,100.00		3,765,100.00	3,765,100.00		3,765,100.00
武汉兴天舒技术服务有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	17,605,021.18		17,605,021.18	17,605,021.18		17,605,021.18

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
十堰天舒机电科技有限公司	11,339,921.18			11,339,921.18		
十堰一诺智能装备有限公司	3,765,100.00			3,765,100.00		
武汉兴天舒技术服务有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
<b>合计</b>	<b>17,605,021.18</b>			<b>17,605,021.18</b>		

## （二）母公司利润表项目注释

### 1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,123,111.01	31,495,922.74
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>26,123,111.01</b>	<b>31,495,922.74</b>
主营业务成本	14,154,713.11	15,663,052.02
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>14,154,713.11</b>	<b>15,663,052.02</b>

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	146.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,652,779.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,055,859.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	546,214.83	
少数股东权益影响额	7,526.51	
<b>合计</b>	<b>3,155,044.46</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	7.39	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.41	0.41

湖北天舒感应科技股份有限公司

2023年8月17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
非流动资产处置损益	146.42
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）	2,652,779.68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,055,859.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,708,785.80</b>
减：所得税影响数	546,214.83
少数股东权益影响额（税后）	7,526.51
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,155,044.46</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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年4月27日	2023年8月25日	9.00	81万股	员工持股平台		729万	购买原材料

为实施 2023 年员工持股计划，公司召开第一届董事会第六次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了发行相关事宜，公司已取得全国股份转让系统出具的《关于同意湖北天舒感应科技股份有限公司股票定向发行的函》。公司向员工持股平台十堰舒新共创管理合伙企业《有限合伙》定向发行 81 万股，募集资金 729 万元。



(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