



海力储存

NEEQ : 872687

广东海力储存设备股份有限公司

GUANGDONG HAILI STORAGE EQUIPMENT 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、公司负责人王士祥、主管会计工作负责人钟小英及会计机构负责人（会计主管人员）钟小英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进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第六节	财务会计报告	23
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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	董事会秘书办公司室。

释义

释义项目		释义
海力储存、公司、股份公司、本公司	指	广东海力储存设备股份有限公司
全资子公司	指	广东海力储存技术有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
货架	指	用立柱隔板横梁等组成的设施，用于仓储货物存放
有限元分析软件	指	用较简单的问题代替复杂问题后再求解。它将求解域看成是由许多称为有限元的小的互连子域组成，对每一单元假定一个合适的（较简单的）近似解，然后推导求解这个域总的满足条件（如结构的平衡条件），从而得到问题的解。这个解不是准确解，而是近似解，因为实际问题被较简单的问题所代替。由于大多数实际问题难以得到准确解，而有限元不光计算精度高，而且能适应各种复杂形状，因而成为行之有效的工程分析手段。
东莞银行东莞分行	指	东莞银行股份有限公司东莞分行
工行东莞高埗支行	指	中国工商银行股份有限公司高埗支行
中信银行东莞分行	指	中信银行股份有限公司东莞分行
广东广宁农商银行	指	广东广宁农村商业银行股份有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
股东大会	指	广东海力储存设备股份有限公司股东大会
董事会	指	广东海力储存设备股份有限公司董事会
监事会	指	广东海力储存设备股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年年末	指	2022 年 12 月 31 日
报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日

公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《广东海力储存设备股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东海力储存设备股份有限公司		
英文名称及缩写	GUANGDONG HAILI STORAGE EQUIPMENT CO.,LTD.		
	HAILI		
法定代表人	王士祥	成立时间	1999 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（王士祥、李四雄），一致行动人为（王士祥、李四雄）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 仓储业-G59 仓储业-G599 其他仓储业-G5990 其他仓储业		
主要产品与服务项目	仓储货架的生产、销售、安装和售后服务		
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	海力储存	证券代码	872687
挂牌时间	2018 年 3 月 27 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）	60,000,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘依莉	联系地址	东莞市高埗镇冼沙管理区三坊
电话	0769-88786620	电子邮箱	caiwu@haili-racking.cn
传真	0769-88786550		
公司办公地址	东莞市高埗镇冼沙管理区三坊	邮政编码	523000
公司网址	http://www.haili-racking.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914419007122500835		
注册地址	广东省东莞市高埗镇冼沙管理区三坊		
注册资本（元）	60,000,000.00	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

公司是目前国内致力于现代智能装备物流技术的研发、设计、生产、销售、安装、培训和咨询服务为一体的大型仓储货架专业生产厂家。先后参与了《工业货架规格尺寸与额定荷载》(GB/T27924-2011)、《阁楼式货架》(GB/T30675-2014)、《自动化立体仓库的安装与维护规范》(GB/T30673-2014)、《仓储货架使用规范》(GB/T33454-2016)、《驶入式货架》(WB/T1045-2012)、《托盘式货架》(WB/T1044-2012)以及《货架术语》(WB/T1042-2012)、《库架合一式货架》(WB/T1073-2018)、《重力式货架》(WB/T1074-2018)、《悬臂式货架》(WB/T1075-2018)、《冷库用货架》(WB/T1076-2018)、《搁板式货架》(WB/T1077-2018)、《数控升降柜技术条件》(WB/T1082-2018)、《阁楼式货架》(WB/T1116-2021)等货架行业国家及行业标准的起草,公司拥有6项软件著作权、有限元分析软件、钢结构工程专业承包三级资质,于2013年被评为广东省货架名牌产品企业,是广东省高新技术企业,是科技型中小企业和创新型中小企业,连续四年(2017-2020)获得广东省守合同重信用企业,在仓储货架领域具有一定的市场知名度。公司主要产品包括普通货架、穿梭式货架、自动化立库高位货架和物流周边设备。目前公司产品广泛应用于食品冷链、医药化工、航空车辆、电网灯饰、电子信息、纺织皮革、印刷五金机械、第三方物流和其他行业。

公司根据客户的需求为其量身订制设计方案,取得客户订单后组织采购原材料、生产、发货、安装及提供售后服务,从而获取收入、利润及现金流。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省(市)级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省(市)级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、公司“高新技术企业”认定情况:高新技术企业发证时间为2020年12月1日,有效期三年,证书编号:GR202044000800。 2、公司“科技型中小企业”认定情况:科技型中小企业证书编号为:202344190109022305,有效期2023年6月12日至2023年12月31日。 3、公司被认定为“创新型中小企业”,有效期2022年12月20日-2025年12月19日。

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	71,044,966.16	68,581,457.41	3.59%

毛利率%	11.19%	11.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	989,613.14	2,300,751.60	-56.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,031,161.59	2,276,892.91	-54.71%
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）	1.29%	3.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.34%	3.16%	-
基本每股收益	0.02	0.04	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	167,594,015.44	161,248,253.34	3.94%
负债总计	90,287,205.22	84,931,056.26	6.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,306,810.22	76,317,197.08	1.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.27	1.57%
资产负债率%（母公司）	51.33%	52.63%	-
资产负债率%（合并）	53.87%	52.67%	-
流动比率	1.59	2.05	-
利息保障倍数	3.04	12.65	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,531,028.45	4,152,432.64	-39.05%
应收账款周转率	2.68	3.00	-
存货周转率	1.02	1.01	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.94%	13.22%	-
营业收入增长率%	3.59%	44.85%	-
净利润增长率%	-56.99%	54.34%	-

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	8,762,910.29	5.23%	12,481,948.21	7.74%	-29.80%
应收票据	12,734,466.01	7.60%	4,752,702.71	2.95%	167.94%
应收账款	23,768,417.16	14.18%	25,407,159.60	15.76%	-6.45%
预付款项	14,077,701.54	8.40%	6,720,399.04	4.17%	109.48%
其他应收款	8,140,341.24	4.86%	15,793,877.78	9.79%	-48.46%

存货	57,453,904.33	34.28%	65,864,536.85	40.85%	-12.77%
其他流动资产	2,931,401.09	1.75%	722,157.72	0.45%	305.92%
固定资产	2,822,246.88	1.68%	3,087,058.39	1.91%	-8.58%
在建工程	10,412,742.61	6.21%	677,799.38	0.42%	1,436.26%
使用权资产	8,088,362.44	4.83%	8,767,329.00	5.44%	-7.74%
无形资产	12,876,236.20	7.68%	13,007,180.98	8.07%	-1.01%
短期借款	16,800,000.00	15.10%	16,800,000.00	10.42%	-
应付账款	9,608,444.93	5.73%	9,563,282.40	5.93%	0.47%
合同负债	38,160,777.35	22.77%	41,477,743.57	25.72%	-8.00%
应付职工薪酬	506,268.00	0.30%	882,898.00	0.55%	-42.66%
其他应付款	119,787.65	0.07%	103,928.71	0.06%	15.26%
其他流动负债	8,173,194.53	4.88%	5,392,106.66	3.34%	51.58%
长期借款	8,500,000.00	5.07%	0.00	0.00%	-

项目重大变动原因:

1、应收账款：本期期末较上年期末下降 6.45%，主要原因是：报告期内，催款力度增大，回款增加所致。
2、应收票据：本期期末较上年期末增长167.94%，主要原因是：本期收到客户以汇票进行结算的货款比上期增加所致。
3、预付款项：本期期末较上年期末增长 109.48%，主要原因是：受材料市场价格影响，对原材料厂商的预付款增加所致。
4、其他应收款：本期期末较上年期末下降48.46%，主要原因是本期收回天业冷链集团项目履约保证金约829万元。
5、其他流动资产：本期期末较上年期末增长305.92%，主要原因是采购量增加，待抵扣增值税增加约224.92万元。
6、在建工程：本期期末较上年期末增长1436.26%，主要原因是继续投入对全资子公司的厂区建设。
7、其他流动负债：本期期末较上年期末增长51.58%，主要原因是本期收到客户商票增多，未终止确认商业承兑票预计负债增加约321.23万元。
8、长期借款：本期期末增加850万元，主要原因是全资子公司向广东广宁农商银行新增抵押贷款850万元。

(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	71,044,966.16	-	68,581,457.41	-	3.59%
营业成本	63,098,224.83	88.81%	60,748,853.03	88.58%	3.87%
毛利率	11.19%	-	11.42%	-	-
销售费用	762,568.35	1.07%	654,743.55	0.95%	16.47%
管理费用	1,942,378.17	2.73%	1,749,518.50	2.55%	11.02%

研发费用	2,848,889.80	4.01%	2,888,209.32	4.21%	-1.36%
财务费用	478,172.15	0.67%	89,849.27	0.13%	432.19%
信用减值损失	-690,111.28	0.97%	54,948.13	0.08%	-1,355.93%
资产减值损失	-164,912.39	0.23%	11,712.00	0.02%	-1,508.06%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	50,675.00	0.07%	-	-	-
净利润	989,613.14	1.39%	2,300,751.60	3.35%	-56.99%
经营活动产生的现金流量净额	2,531,028.45	-	4,152,432.64	-	-39.05%
投资活动产生的现金流量净额	-13,980,576.81	-	-280,132.77	-	4,890.70%
筹资活动产生的现金流量净额	7,730,510.44	-	-534,064.61	-	1,547.49%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：本期较上年同期增长 432.19%，主要原因是利息支出费用增加所致。
- 2、信用减值损失：本期较上年同期增长 1355.93%，主要原因是本期收到商业承兑票据结算的货款比上年年末增加，导致计提的坏账损失增加所致。
- 3、资产减值损失：本期较上年同期增长 1508.06%，主要原因是本期合同资产较年末增加所致。
- 4、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 39.05%，主要原因是本期销售商品部分采用票据结算，导致收到现金或者银行存款减少所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 4890.70%，主要原因是本期公司全资子公司广东海力储存技术有限公司购买广宁县横山镇高新工业园二期的国有土地使用权，导致投资活动现金流出增加。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 1547.49%，主要原因是本期公司新增中信银行东莞分行贷款 800 万元，新增全资子公司向广东广宁农商银行抵押贷款 850 万元，导致筹资活动现金流入增加；本期偿还银行借款较上年同期增加 805 万元，导致筹资活动现金流出增加。

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
广东海力储存技术有限公司	子公司	仓储货架的生产、销售、安装	100,000,000.00	8,280,342.72	- 235,789.02	-	- 147,684.60

		和 售 后 服 务					
--	--	-----------------	--	--	--	--	--

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

报告期内，公司诚信经营，安全生产，依法纳税，积极吸纳就业，为员工提供良好的就业环境，提高员工薪酬和福利待遇；积极履行公司应尽的各项义务和社会责任。

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
公司治理风险	股份公司于 2017 年 10 月由有限公司整体变更设立。股份 公司设立后，建立了健全的法人治理机构，完善了现代化企业 发展所需的内控体系。但是，公司治理和内部控制体系需要在 生产经营过程中逐渐完善，未来随着公司的发展和经营规模扩 大，将对公司治理提出更高要求。因此，存在公司治理机制执 行不到位的风险。 应对措施：公司将进一步建立健全的相关内控制度，加 强内 部管理培训，不断提高公司规范动作水平。
存货发生跌价损失的风险	截至 2023 年 6 月 30 日止，公司存货账面余额为 57,453,904.33 元，存货占总资产比例为 34.28%。若原材料供 应市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风 险，给公司经营产生不利影响。 应对措施：为避免存货发生跌价损失，公司今后将进一 步 严格按照订单情况进行采购，减少存货库存规模，加快存 货周 转速度。
应收账款坏账风险	公司所处仓储货架行业，行业内公司普遍具有应收账款余 额较大且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司应收账款为 23,768,417.16 元。 公司应收账款一般根据账龄计提减值准备，其余额增加直接导 致公司利润减少。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客 户资信及财务状况出现不利变化，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，影响公司现金流及利润情况。 应对措施：公司将完善应收账款管理制度，加大收款力度，加强对客户的信用评级。
原材料价格波动的风险	公司产品的原材料主要为钢卷及其他镀金属钢材制品，占营业成本的比重较高。钢材属于大宗基础性产品，一般不会出现短期内价格大幅波动的情形，但在较长时间区间的累计波幅可能较大，从而对公司的营业成本及产品毛利率产生一定影响。若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本，对公司盈利能力造成不利影响。 应对措施：公司与各大原材料供应商维持较好的关系，及时把握市场动态，同时公司将适度把握对原材料的储备，尽量避免原材料价格变动给公司成本造成的影响。
技术风险	自公司成立以来，始终坚持以技术创新为企业发展导向，已积累了多项核心技术，参与起草了 14 项现行有效的国家及行业标准。未来，公司如果不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势，出现技术研发偏离市场需求或与市场需求脱节的情形，公司已有的竞争优势将可能被削弱，从而对公司的市场份应对措施：公司将定期安排技术人员参加行业展会，了解行业动态和市场需求信息，及时掌握产品与市场的发展趋势，避免研发与市场脱离的情形，同时，公司将制定研发与销量挂钩的制度，奖励对公司业绩贡献大的技术人员，提供进修机会。额、经济效益及发展前景造成不利影响。
厂房搬迁风险	截止目前，母公司自身无土地使用权，未建设厂房，承租现有厂房从事生产经营活动。2022 年，公司与赵富仔签订《厂房租赁合同》，合同约定使用期为 5 年。2014 年 1 月和 2023 年 1 月，股东及实际控制人李四雄和王士祥为支持公司的发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订了无偿使用协议。上述厂房均建于集体建设用地，至今未办理房屋产权证，产权存在瑕疵。虽然公司租赁以上厂房使用至今，未发生过权属争议，但厂房仍存在确权以及被拆除的风险，届时公司需要搬迁厂房。 应对措施：鉴于租赁的房屋建筑物存在确权以及被拆除的风险，公司已经着手寻找优质的储备房源。公司的主要资产

	为流动资产及办公设备，对租赁房屋的配套建设性投入少。若因租赁房屋建筑物的权属及建设瑕疵导致厂房拆迁或其他不能使用的情形，公司可在较短的时间内进行厂房搬迁，届时替换租赁物业对股份公司造成的直接经济损失较小，亦不会对公司的正常经营活动产生重大不利影响。且公司实际控制人王士祥、李四雄先生也出具了承诺，确认如因第三人主张权利或政府机关行使职权而致使上述租赁物业租赁关系无效或出现任何纠纷，导致公司需要搬迁并遭受经济损失、被有权政府部门处罚、被其他第三方追索，产生的一切经济损失其予以足额补偿。东莞市企业租赁集体土地上建设的厂房用于生产经营的情况较为普遍，上述厂房瑕疵不会对公司产生实质性障碍。
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	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

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

☐是 ☒否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	50,000,000.00	50,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保 人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

☒适用 ☐不适用

1、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存设备股份有限公司、王士祥、李四雄与广东广宁农村商业银行股份有限公司签订了《最高额保证担保合同》，合同编号为：宁农商保字第 10120239912714975 号。担保的主债权本金最高余额不超过人民币捌佰伍拾万元整，担保期限为 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日，保证方式为连带保证责任担保。

2、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存技术有限公司与广东广宁农商银行签订《借款合同》（合同编号：宁农商固借字第 10020239913254098 号）。公司向广东广宁农商银行借款 8,500,000.00 元，贷款期限为 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日。公司已于 2023 年 4 月 27 日提款 8,500,000.00 元，利率 3.9%。广东海力储存设备股份有限公司、王士祥、李四雄为上述贷款提供连带保证责任担保。

3、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存设备股份有限公司与广东广宁农商银行签订《最高额抵押担保合同》（合同编号：宁农商抵字第 10120239912715425 号），抵押物类型：土地（不动产权证号：粤（2022）广宁县不动产权第 0009161 号），抵押期限 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日，债务最高余额（抵押物评估值）人民币壹仟肆佰捌拾贰万伍仟柒佰元整。

上述资产受限是因为公司发展所需，不会对公司生产经营造成重大不利影响。前述相关交易已经公司第二届董事会第八次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	70,000,000.00	25,300,000.00
委托理财	-	-
关联租赁	2,500,000.00	821,860.88
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2021 年 1 月 29 日，王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了《最高额保证合同》，合同编号分别为：东银（9967）2020 年最高保字第 056005 号和东银（9967）2020 年最高保字第 056006 号。担保最高债权额为债权本金人民币壹仟万元整，担保期限为 2020 年

12 月 22 日至 2029 年 12 月 21 日，保证方式为不可撤销的连带责任保证。

2、2022 年 3 月 21 日，公司与东莞银行东莞分行签订《循环额度贷款合同》（合同编号：东银（9967）2022 年额度贷字第 008005 号）。公司向东莞银行东莞分行借款 9,500,000.00 元，贷款期限为 2022 年 3 月 17 日至 2023 年 3 月 16 日。公司已于 2023 年 3 月 14 日提款 3,000,000.00 元，利率 4.20%、2023 年 3 月 15 日提款 3,000,000.00，利率 4.20%，2022 年 3 月 16 日提款 3,000,000.00 元，利率 4.20%。王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平为上述贷款提供不可撤销的连带责任保证。

3、2018 年 4 月 9 日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行（以下简称：工行东莞高埗支行）签订《最高额保证合同》，合同编号：2018 年高保字第 001 号。担保债权最高金额为人民币贰佰万元整，担保期限为 2018 年 4 月 9 日至 2023 年 4 月 9 日，保证方式为连带责任保证。

在报告期内，公司与中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行无交易额发生。

4、2022 年 7 月 11 日，王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平与中信银行东莞分行签订《最高额保证合同》，合同编号分别为：2022 信莞银最保字第 22X33201 号和 2022 信莞银最保字第 22X33202 号。担保最高债权额为债权本金人民币捌佰万元整，担保期限为 2022 年 7 月 11 日至 2023 年 7 月 7 日，保证方式为连带责任保证。

5、2023 年 4 月 14 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300071037），公司向中信银行东莞分行借款 90 万元，利率为 3.85%，贷款期限为 2023 年 4 月 14 日至 2024 年 1 月 1 日，公司已于 2023 年 4 月 14 日提款 90 万元；2023 年 4 月 20 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300076287），公司向中信银行东莞分行借款 60 万元，利率为 3.85%，贷款期限为 2023 年 4 月 20 日至 2024 年 1 月 1 日，公司已于 2023 年 4 月 20 日提款 60 万元；2023 年 5 月 4 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300088235），公司向中信银行东莞分行借款 100 万元，利率为 3.85%，贷款期限为 2023 年 5 月 4 日至 2024 年 1 月 1 日，公司已于 2023 年 5 月 4 日提款 100 万元；2023 年 5 月 15 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300096697），公司向中信银行东莞分行借款 80 万元，利率 3.85%，贷款期限 2023 年 5 月 15 日至 2024 年 1 月 1 日，公司已于 2023 年 5 月 15 日提款 80 万元；2023 年 5 月 18 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300099952），公司向中信银行东莞分行借款 55 万元，利率 3.85%，贷款期限 2023 年 5 月 18 日至 2024 年 1 月 4 日，公司已于 2023 年 5 月 18 日提款 55 万元；2023 年 5 月 22 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300102376），公司向中信银行东莞分行借款 100 万元，利率 3.85%，贷款期限 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 1 月 4 日，公司已于 2023 年 5 月 22 日提款 100 万元；2023 年 5 月 31 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300111871），

公司向中信银行东莞分行借款 145 万元，利率 3.85%，贷款期限 2023 年 5 月 31 日至 2024 年 1 月 5 日，公司已于 2023 年 5 月 31 日提款 145 万元；2023 年 6 月 7 日，公司与中信银行东莞分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：银莞字/第 22X332 号 202300118077），公司向中信银行东莞分行借款 150 万元，利率 3.85%，贷款期限 2023 年 6 月 7 日至 2024 年 1 月 5 日，公司已于 2023 年 6 月 7 日提款 150 万元。

王士祥、王海鸿、李四雄、龚亚平为上述贷款提供连带责任保证。

以上关联交易是关联方无偿为公司贷款提供担保，是公司业务发展的正常所需，对公司生产经营不会产生不利影响。

6、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存设备股份有限公司、王士祥、李四雄与广东广宁农村商业银行股份有限公司签订了《最高额保证担保合同》，合同编号为：宁农商保字第 10120239912714975 号。担保的主债权本金最高余额不超过人民币捌佰伍拾万元整，担保期限为 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日，保证方式为连带保证责任担保。

7、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存技术有限公司与广东广宁农商银行签订《借款合同》（合同编号：宁农商固借字第 10020239913254098 号）。公司向广东广宁农商银行借款 8,500,000.00 元，贷款期限为 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日。公司已于 2023 年 4 月 27 日提款 8,500,000.00 元，利率 3.9%。广东海力储存设备股份有限公司、王士祥、李四雄为上述贷款提供连带保证责任担保。

8、2023 年 4 月 25 日，广东海力储存设备股份有限公司与广东广宁农商银行签订《最高额抵押担保合同》（合同编号：宁农商抵字第 10120239912715425 号），抵押物类型：土地（不动产权证号：粤（2022）广宁县不动产权第 0009161 号），抵押期限 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日，债务最高余额（抵押物评估值）人民币壹仟肆佰捌拾贰万伍仟柒佰元整。

上述关联交易是公司业务发展的正常所需，不会对公司生产经营造成重大不利影响。前述相关交易已经公司第二届董事会第八次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

9、母公司未建设厂房，承租现有厂房从事生产经营。公司于 2022 年与赵富仔签订《厂房租赁合同》，合同约定使用期为 5 年，2023 年 1-2 月每月租金 71,207.50 元，2023 年 3-6 月每月租金 169,861.47 元，共计 821,860.88 元（含税）。2014 年 1 月，股东及实际控制人王士祥为支持公司发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订 10 年的无偿使用协议；2023 年 1 月，股东及实际控制人李四雄为支持公司发展，无偿提供厂房给公司使用，与公司签订 3 年的无偿使用协议。前述相关关联交易已经公司第二届董事会第九次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

（五） 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	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中

公开转让说明书	董监高	同 业 竞 争 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同 业 竞 争 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同 业 竞 争 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规 范 关 联 交 易 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规 范 关 联 交 易 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	规 范 关 联 交 易 承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承 诺	2018 年 3 月 27 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、关于避免同行业竞争的承诺 为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争的承诺》。 2、关于减少、规范关联交易的承诺 为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司实际控制人王士祥、李四雄、董监高、核心技术 24 人员已向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。 3、股份的自愿锁定承诺 公司实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。 4、一致行动人承诺 2017 年 9 月，王士祥和李四雄经友好协商，签订《一致行动人协议》约定：协议双方应当在决定公司相关经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取相同的意思表示，保持充分一致。 上述人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺。

（六） 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
土地使用权	非流动资产	抵押	12,876,236.20	7.68%	银行贷款
总计	-	-	12,876,236.20	7.68%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上抵押对公司的日常经营无重大影响。

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	15,725,000	26.21%	0	15,725,000	26.21%
	其中：控股股东、实际控制人	12,525,000	20.88%	0	12,525,000	20.88%
	董事、监事、高管	600,000	1.00%	0	600,000	1.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,275,000	73.79%	0	44,275,000	73.79%
	其中：控股股东、实际控制人	36,675,000	61.13%	0	36,675,000	61.13%
	董事、监事、高管	1,800,000	3.00%	0	1,800,000	3.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		19				

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%	期末持有无限售股份数量	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	王士祥	24,600,000	0	24,600,000	41.00%	18,337,500	6,262,500	0	0
2	李四雄	24,600,000	0	24,600,000	41.00%	18,337,500	6,262,500	0	0
3	东莞市润佳实业投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5.00%	2,000,000	1,000,000	0	0
4	周小金	900,000	0	900,000	1.50%	675,000	225,000	0	0
5	秦发兴	900,000	0	900,000	1.50%	900,000	0	0	0
6	苏碧华	900,000	0	900,000	1.50%	600,000	300,000	0	0
7	陈秀香	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000	0	0
8	赵朝兴	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000	0	0
9	马忠贵	600,000	0	600,000	1.00%	450,000	150,000	0	0

10	张岳致	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000	0	0
11	冯青松	600,000	0	600,000	1.00%	400,000	200,000	0	0
合计		57,900,000	-	57,900,000	96.50%	42,900,000	15,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 上述股东之间不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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
王士祥	董事长	男	1970 年 7 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
李四雄	董事、总经理	男	1972 年 12 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
周小金	董事	男	1972 年 8 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
毛露	董事	男	1981 年 9 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
陈美十	董事、副总经理	男	1976 年 9 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
张章明	监事会主席	男	1982 年 2 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
郭淑娟	监事	女	1980 年 2 月	2020 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 18 日
黄红兵	职工代表监事	男	1972 年 9 月	2020 年 9 月 17 日	2023 年 10 月 18 日
马忠贵	副总经理	男	1975 年 4 月	2020 年 11 月 9 日	2023 年 11 月 8 日
钟小英	财务总监	女	1974 年 3 月	2020 年 11 月 9 日	2023 年 11 月 8 日
刘依莉	董事会秘书	女	1988 年 11 月	2020 年 11 月 9 日	2023 年 11 月 8 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除郭淑娟是李四雄之妻妹外，其他董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(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	8	8
生产人员	68	75
销售人员	9	9
技术人员	15	16
财务人员	6	6

行政人员	10	10
员工总计	116	124

(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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	8,762,910.29	12,481,948.21
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）	12,734,466.01	4,752,702.71
应收账款	五、（三）	23,768,417.16	25,407,159.60
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	14,077,701.54	6,720,399.04
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、（五）	8,140,341.24	15,793,877.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	57,453,904.33	65,864,536.85
合同资产	五、（七）	5,089,345.64	3,658,417.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	2,931,401.09	722,157.72
流动资产合计		132,958,487.30	135,401,199.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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、（九）	2,822,246.88	3,087,058.39
在建工程	五、（十）	10,412,742.61	677,799.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	8,088,362.44	8,767,329.00
无形资产	五、（十二）	12,876,236.20	13,007,180.98

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十三）	435,940.01	307,686.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,635,528.14	25,847,054.21
资产总计		167,594,015.44	161,248,253.34
流动负债：			
短期借款	五、（十四）	16,800,000.00	16,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十五）	9,608,444.93	9,563,282.40
预收款项			
合同负债	五、（十六）	38,160,777.35	41,477,743.57
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、（十七）	506,268.00	882,898.00
应交税费	五、（十八）	260,686.61	1,941,916.57
其他应付款	五、（十九）	119,787.65	103,928.71
其中：应付利息		28,405.48	19,306.03
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	五、（二十）	1,607,159.06	1,676,210.84
其他流动负债	五、（二十一）	8,173,194.53	5,392,106.66
流动负债合计		75,236,318.13	77,838,086.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十二）	8,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十三）	6,550,887.09	7,092,969.51
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			
非流动负债合计		15,050,887.09	7,092,969.51
负债合计		90,287,205.22	84,931,056.26
所有者权益：			
股本	五、（二十四）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十五）	2,771,487.67	2,771,487.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十六）	2,557,111.14	2,443,381.37
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十七）	11,978,211.41	11,102,328.04
归属于母公司所有者权益合计		77,306,810.22	76,317,197.08
少数股东权益			
所有者权益合计		77,306,810.22	76,317,197.08
负债和所有者权益总计		167,594,015.44	161,248,253.34

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

（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
流动资产：			
货币资金		7,863,689.67	12,424,595.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,734,466.01	4,752,702.71
应收账款	十、（一）	23,768,417.16	25,407,159.60
应收款项融资			
预付款项		9,907,681.54	5,889,672.23
其他应收款	十、（二）	8,140,341.24	15,793,877.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		57,453,904.33	65,864,536.85
合同资产		5,089,345.64	3,658,417.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,047,609.19	706,653.11
流动资产合计		127,005,454.78	134,497,615.30
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	20,961,668.61	14,676,668.61
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		2,822,246.88	3,087,058.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,088,362.44	8,714,429.48
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		435,940.01	307,686.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,308,217.94	26,785,842.94
资产总计		159,313,672.72	161,283,458.24
流动负债：			
短期借款		16,800,000.00	16,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,608,444.93	9,563,282.40
预收款项			
合同负债		38,160,777.35	41,477,743.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		506,268.00	882,898.00
应交税费		253,637.06	1,941,916.57
其他应付款		110,705.46	103,928.71
其中：应付利息		19,323.29	19,306.03
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,607,159.06	1,403,221.31
其他流动负债		8,173,194.53	5,392,106.66
流动负债合计		75,220,186.39	77,565,097.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,550,887.09	7,313,059.52
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			

非流动负债合计		6,550,887.09	7,313,059.52
负债合计		81,771,073.48	84,878,156.74
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,771,487.67	2,771,487.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,557,111.14	2,443,381.37
一般风险准备			
未分配利润		12,214,000.43	11,190,432.46
所有者权益合计		77,542,599.24	76,405,301.50
负债和所有者权益合计		159,313,672.72	161,283,458.24

（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		71,044,966.16	68,581,457.41
其中：营业收入	五、（二十八）	71,044,966.16	68,581,457.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,291,413.03	66,350,843.58
其中：营业成本	五、（二十八）	63,098,224.83	60,748,853.03
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、（二十九）	161,179.73	219,669.91
销售费用	五、（三十）	762,568.35	654,743.55
管理费用	五、（三十一）	1,942,378.17	1,749,518.50
研发费用	五、（三十二）	2,848,889.80	2,888,209.32
财务费用	五、（三十三）	478,172.15	89,849.27
其中：利息费用		487,966.52	190,940.49
利息收入		14,098.97	22,009.20
加：其他收益	五、（三十）	1,794.47	

	四)		
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	-690,111.28	54,948.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-164,912.39	11,712.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十七）		28,069.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		900,323.93	2,325,343.01
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十八）	50,675.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		849648.93	2,325,343.01
减：所得税费用	五、（三十九）	-139,964.21	24,591.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		989,613.14	2,300,751.60
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）		989,613.14	2,300,751.60
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）		989,613.14	2,300,751.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收			

益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		989,613.14	2,300,751.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		989,613.14	2,300,751.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.04

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	十、（四）	71,044,966.16	68,581,457.41
减：营业成本	十、（四）	63,098,224.83	60,748,853.03
税金及附加		153,832.39	219,669.91
销售费用		762,568.35	654,743.55
管理费用		1,810,608.39	1,749,164.50
研发费用		2,848,889.80	2,888,209.32
财务费用		469,604.67	89,849.27
其中：利息费用		478,884.33	180,091.17
利息收入		13,451.26	22,009.20
加：其他收益		1,794.47	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-690,111.28	54,948.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-164,912.39	11,712.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			28,069.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,048,008.53	2,325,697.01
加：营业外收入			
减：营业外支出		50,675.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		997,333.53	2,325,697.01
减：所得税费用		-139,964.21	24,591.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,137,297.74	2,301,105.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,137,297.74	2,301,105.60

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,137,297.74	2,301,105.60
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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,231,984.17	102,306,297.07
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	15,893.44	22,009.20
经营活动现金流入小计		74,247,877.61	102,328,306.27
购买商品、接受劳务支付的现金		62,578,560.87	81,899,306.00
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		5,298,176.41	2,866,092.25
支付的各项税费		1,561,913.56	1,199,988.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	2,278,198.32	12,210,486.44
经营活动现金流出小计		71,716,849.16	98,175,873.63
经营活动产生的现金流量净额		2,531,028.45	4,152,432.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			65,000.00
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			
投资活动现金流入小计			65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,980,576.81	345,132.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,980,576.81	345,132.77
投资活动产生的现金流量净额		-13,980,576.81	-280,132.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,300,000.00	8,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,300,000.00	8,800,000.00
偿还债务支付的现金		16,800,000.00	8,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,867.07	190,801.45
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		290,622.49	393,263.16
筹资活动现金流出小计		17,569,489.56	9,334,064.61
筹资活动产生的现金流量净额		7,730,510.44	-534,064.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、（四十一）	-3,719,037.92	3,338,235.26
加：期初现金及现金等价物余额	五、（四十一）	12,481,948.21	10,804,894.27
六、期末现金及现金等价物余额		8,762,910.29	14,143,129.53

法定代表人：王士祥

主管会计工作负责人：钟小英

会计机构负责人：钟小英

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,231,984.17	102,306,297.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,245.73	22,009.20
经营活动现金流入小计		74,247,229.90	102,328,306.27
购买商品、接受劳务支付的现金		62,578,560.87	81,899,306.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,298,176.41	2,866,092.25
支付的各项税费		1,561,615.77	1,199,988.94
支付其他与经营活动有关的现金		2,277,240.32	12,210,132.44
经营活动现金流出小计		71,715,593.37	98,175,519.63
经营活动产生的现金流量净额		2,531,636.53	4,152,786.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			65,000.00
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			
投资活动现金流入小计			65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,053.10	345,132.77
投资支付的现金		6,285,000.00	670,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,323,053.10	1,015,132.77
投资活动产生的现金流量净额		-6,323,053.10	-950,132.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,800,000.00	8,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,800,000.00	8,800,000.00
偿还债务支付的现金		16,800,000.00	8,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,867.07	190,801.45
支付其他与筹资活动有关的现金		290,622.49	393,263.16
筹资活动现金流出小计		17,569,489.56	9,334,064.61
筹资活动产生的现金流量净额		-769,489.56	-534,064.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,560,906.13	2,668,589.26
加：期初现金及现金等价物余额		12,424,595.80	10,804,894.27
六、期末现金及现金等价物余额		7,863,689.67	13,473,483.53

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

2023 年 5 月 25 日,广东海力储存设备股份有限公司 2022 年年度股东大会审议通过《2022 年度利润分配预案》,以公司现有总股本 60,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金,本次权益分派共计派发现金红利 4,800,000.00 元,权益登记日为 2023 年 7 月 13 日,除权除息日为 2023 年 7 月 14 日,已于 2023 年 7 月 5 日披露《2022 年度权益分派实施公告》(公告编号:2023-011)。

（二） 财务报表项目附注

广东海力储存设备股份有限公司

2023 年 1-6 月财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、公司基本情况

（一）公司概况

广东海力储存设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 1999 年 1 月 15 日，由王士祥、张秦梅共同发起设立，经广东省东莞市工商行政管理局核准，取得 914419007122500835 号企业法人营业执照。

公司住所：东莞市高埗镇冼沙管理区三坊。

注册资本：6000 万元人民币，营业期限至长期。法定代表人：王士祥。

经营范围：

生产、销售、安装、维修：货架、仓储物流设备（涉及许可证的凭有效许可证经营）；仓储物流系统管理软件的研发、销售；物流系统信息咨询、策划及软、硬件集成；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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。）

公司业务性质：其他仓储业（G5990）

主要产品与服务项目：仓储货架的生产、销售、安装和售后服务。

本公司本期新增纳入合并范围的子公司 1 家。

本财务报表已经本公司全体董事于 2023 年 8 月 18 日决议批准。

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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3、合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额。

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

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（八）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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

5、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。】

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。【除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。】

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：【应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。】

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收款项及合同资产

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款。

应收票据分为应收商业承兑汇票和银行承兑汇票。对于应收商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；应收银行承兑汇票不计提坏账。

①单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
外部客户	账龄状态	预期信用损失率
合并范围内的关联方	关联方关系	不计提
应收押金、保证金和备用金	押金、保证金和备用金	不计提

A、对外部客户组合，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 至 2 年（含 2 年）	10%	10%
2 至 3 年（含 3 年）	20%	20%
3 至 4 年（含 4 年）	30%	30%
4 至 5 年（含 5 年）	50%	50%
5 年以上	100%	100%

③对于保证金、备用金组合发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收保证金、备用金组合的款项也可全部计提坏账准备

（十）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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次摊销法。

（十一）合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十）金融工具减值。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构

成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

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

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3） 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——

金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，其余在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10 年	5	9.50

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5	23.75
电子设备	直线法	3	5	31.67
工具	直线法	5	5	19.00

（2）固定资产的后续支出

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

（3）固定资产处置

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

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十六）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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

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

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十八）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，在项目的预计受益期内按直线法分期摊销；筹备期间的开办费在发生时计入当期费用。

（二十）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服务的义务部分确认为合同负债。

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失

业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，任职满三年的员工可以自愿参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）收入

1. 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用履约进度确认收入，当履约进度不能合理确定时，公司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。

2. 具体收入确认方法

需安装的客户：公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后发货。待安装完毕客户验收后，即认为商品的控制权已经转移，据此确认收入。

不需要安装的客户：公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后发货。送货人员将货物送至客户指定地点后，待客户根据合同约定验收完毕，即认为商品的控制器已经转移，据此确认收入。

本公司与其它企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售产品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品和提供劳务分别处理；如销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同视为销售商品处理。

（二十五）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于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作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产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。

（二十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

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

与公司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。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 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。

1) 初始计量

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。

2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3) 使用权资产的折旧

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。

（二十九）重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本报告期内会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 本公司适用的主要税种和税率如下：

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%&20%计缴（详见下表。）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
广东海力储存设备股份有限公司	15%
广东海力储存技术有限公司	20%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司取得高新技术企业证书（编号：GR2020440000800），有效期 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日，从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号以及财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。本公司之子公司符合小微企业普惠性税收减免政策。

五、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	2023-6-30	2022-12-31
库存现金	3,482.29	21,775.08
银行存款	8,759,428.00	12,460,173.13
其他货币资金		-

项目	2023-6-30	2022-12-31
合计	8,762,910.29	12,481,948.21
其中：存放在境外的款项总额	-	-

期末货币资金无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项 目	2023-6-30	2022-12-31
银行承兑汇票	2,300,000.00	4,752,702.71
商业承兑汇票	10,983,648.43	-
小 计	13,283,648.43	4,752,702.71
减：坏账准备	549,182.42	-
合 计	12,734,466.01	4,752,702.71

2、期末本公司无质押的应收票据。

3、 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、本期计提坏账准备的应收票据情况。

类 别	2022-12-31	本期变动金额			2023-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	-	549,182.42	-	-	549,182.42
合 计	-	549,182.42	-	-	549,182.42

5、本期无核销的应收票据情况。

（三）应收账款

1、按账龄披露

账 龄	2023-6-30
1 年以内	18,086,291.08
1 至 2 年	5,404,369.41
2 至 3 年	2,000,747.28
3 至 4 年	-

账 龄	2023-6-30
4 年以上	243,820.68
小 计	25,735,228.45
减：坏账准备	1,966,811.29
合 计	23,768,417.16

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	2023-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,735,228.45	100.00	1,966,811.29	7.64	23,768,417.16
其中：					
外部客户	25,735,228.45	100.00	1,966,811.29	7.64	23,768,417.16
合 计	25,735,228.45	——	1,966,811.29	——	23,768,417.16

(续)

类 别	2022-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,233,042.03	100.00	1,825,882.43	6.70	25,407,159.60
其中：					
外部客户	27,233,042.03	100.00	1,825,882.43	6.70	25,407,159.60
合 计	27,233,042.03	——	1,825,882.43	——	25,407,159.60

组合中，按外部客户组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023-6-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	18,086,291.08	904,314.55	5
1 至 2 年	5,404,369.41	540,436.94	10
2 至 3 年	2,000,747.28	400,149.46	20
3 至 4 年	-	-	30
4 年以上	243,820.68	121,910.34	50
合 计	25,735,228.45	1,966,811.29	

3、坏账准备的情况

类别	2022-12-31	本期变动金额			2023-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,825,882.43	140,928.86	-	-	1,966,811.29
合计	1,825,882.43	140,928.86	-	-	1,966,811.29

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	2023-6-30		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 （%）	坏账准备
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,862,469.09	11.12	143,123.45
长沙市比亚迪汽车有限公司	2,679,481.31	10.41	133,974.07
三一建筑机器人(西安)研究院有限公司	2,444,818.06	9.50	243,238.44
汕头市冠大实业有限公司	2,165,349.56	8.41	374,662.83
广东温氏乳业股份有限公司	1,628,318.56	6.33	162,831.86
合 计	11,780,436.58	45.77	1,057,830.65

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023-6-30		2022-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,077,701.54	100.00	6,720,399.04	100.00
合计	14,077,701.54	100.00	6,720,399.04	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2023-6-30	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广东新宏富建设有限公司	非关联方	4,500,000.00	31.97	1 年以内	交易未完成
广州市捷丰自动化设备有限公司	非关联方	947,810.00	6.73	1 年以内	交易未完成
南京天地人自动化技术有限公司	非关联方	833,800.00	5.92	1 年以内	交易未完成
海南致力达工业装备有限公司	非关联方	492,045.00	3.50	1 年以内	交易未完成
广州市花都区联创机械厂	非关联方	316,500.00	2.25	1 年以内	交易未完成
合计		7,090,155.00	50.37	/	/

(五) 其他应收款

种 类	2023-6-30	2022-12-31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	8,140,341.24	15,793,877.78
合计	8,140,341.24	15,793,877.78

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2023-6-30
1 年以内	1,146,973.30
1 至 2 年	6,938,167.94
2 至 3 年	20,200.00
3 至 4 年	10,000.00
4 年以上	25,000.00
小 计	8,140,341.24

账 龄	2023-6-30
减：坏账准备	-
合 计	8,140,341.24

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2023-6-30	2022-12-31
押金保证金	8,140,341.24	15,769,240.44
应退税费		24,637.34
小计	8,140,341.24	15,793,877.78
减：坏账准备	-	-
合 计	8,140,341.24	15,793,877.78

(3) 坏账准备计提情况

本期计提坏账情况：无。

(4) 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	2023-6-30	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备金额
广东新供销天业冷链集团有限公司	保证金	6,598,445.00	1 年以内	81.06	-
赵富仔	保证金	339,722.94	1-2 年	4.17	-
广东新供销天平冷链物流有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	1.84	-
台山天业冷链物流有限公司	保证金	189,389.20	1 年以内	2.33	-
东源新供销天润现代农业发展有限公司	保证金	186,996.60	1 年以内	2.30	-
合计		7,464,553.74		91.70	-

(5) 本期无涉及政府补助的其他应收款

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(六) 存货

1. 存货分类

项 目	2023-6-30			2022-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,027,187.62	-	20,027,187.62	24,314,872.12	-	24,314,872.12
库存商品	9,433,050.13	-	9,433,050.13	30,010,548.37	-	30,010,548.37
发出商品	27,993,666.58	-	27,993,666.58	11,539,116.36	-	11,539,116.36
合计	57,453,904.33	-	57,453,904.33	65,864,536.85	-	65,864,536.85

（七）合同资产

（1）合同资产情况

项 目	2023-6-30			2022-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同资产	5,479,618.69	390,273.05	5,089,345.64	3,883,777.88	225,360.66	3,658,417.22
合计	5,479,618.69	390,273.05	5,089,345.64	3,883,777.88	225,360.66	3,658,417.22

（2）本年合同资产计提减值准备情况

类别	2022-12-31	本期变动金额			2023-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同资产减值准备	225,360.66	164,912.39	-	-	390,273.05
合计	225,360.66	164,912.39	-	-	390,273.05

（八）其他流动资产

项目	2023-6-30	2022-12-31
待认证增值税	2,745,130.29	495,974.09
预缴所得税	186,270.80	226,183.63
合计	2,931,401.09	722,157.72

（九）固定资产

1、总表情况

（1）分类列示

项目	2023-6-30	2022-12-31
固定资产	2,822,246.88	3,087,058.39
固定资产清理	-	-

项目	2023-6-30	2022-12-31
合计	2,822,246.88	3,087,058.39

2、固定资产

项 目	机器设备	工具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、2022-12-31	8,927,368.58	926,625.91	598,511.45	350,483.76	10,802,989.70
2、本期增加金额	-	38,053.10	-	-	38,053.10
（1）购置	-	38,053.10	-	-	38,053.10
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、2023-6-30	8,927,368.58	964,679.01	598,511.45	350,483.76	10,841,042.80
二、累计折旧					
1、2022-12-31	6,275,235.50	818,915.86	291,517.51	330,262.44	7,715,931.31
2、本期增加金额	257,298.36	6,963.70	36,675.90	1,926.65	302,864.61
（1）计提	257,298.36	6,963.70	36,675.90	1,926.65	302,864.61
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、2023-6-30	6,532,533.86	825,879.56	328,193.41	332,189.09	8,018,795.92
三、减值准备					
1、2022-12-31					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、2023-6-30					
四、账面价值					
1. 2023-6-30	2,394,834.72	138,799.45	270,318.04	18,294.67	2,822,246.88
2. 2022-12-31	2,652,133.08	107,710.05	306,993.94	20,221.32	3,087,058.39

1. 期末无暂时闲置的固定资产

2. 期末无通过融资租赁租入的固定资产
3. 期末无通过经营租赁租出的固定资产
4. 期末无未办妥产权证书的固定资产

(十) 在建工程

1、 在建工程

项 目	2023-6-30	2022-12-31
在建工程	10,412,742.61	677,799.38
合 计	10,412,742.61	677,799.38

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 12 月 31 日	10,325,831.77	10,325,831.77
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日	10,325,831.77	10,325,831.77
二、累计折旧		
1. 2022 年 12 月 31 日	1,558,502.77	1,558,502.77
2. 本期增加金额	678,966.56	678,966.56
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日	2,237,469.33	2,237,469.33
三、减值准备		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2023 年 6 月 30 日账面价值	8,088,362.44	8,088,362.44
2. 2022 年 12 月 31 日账面价值	8,767,329.00	8,767,329.00

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1、2022-12-31	13,094,477.50			54,543.17	13,149,020.67
2、本期增加金额					
（1）购置					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、2023-6-30	13,094,477.50			54,543.17	13,149,020.67
二、累计摊销					
1、2022-12-31	87,296.52			54,543.17	141,839.69
2、本期增加金额	130,944.78				130,944.78
（1）计提	130,944.78				130,944.78
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、2023-6-30	218,241.30			54,543.17	272,784.47
三、减值准备					
1、2022-12-31					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、2023-6-30					
四、账面价值					
1. 2023-6-30	12,876,236.20			-	12,876,236.20
2. 2022-12-31	13,007,180.98			-	13,007,180.98

（十三）递延所得税资产

项目	2023-6-30		2022-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,906,266.76	435,940.01	2,051,243.09	307,686.46
税金差异-使用权资产				
合 计	2,906,266.76	435,940.01	2,051,243.09	307,686.46

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	2023-6-30	2022-12-31
保证借款	16,800,000.00	16,800,000.00
合 计	16,800,000.00	16,800,000.00

2、期末无逾期未偿还的短期借款情况。

(十五) 应付账款

项 目	2023-6-30	2022-12-31
应付材料款	9,608,444.93	9,563,282.40
合 计	9,608,444.93	9,563,282.40

期末账龄无超过 1 年的应付账款。

(十六) 合同负债

项目	2023-6-30	2022-12-31
预收合同款	38,160,777.35	41,477,743.57
合 计	38,160,777.35	41,477,743.57

其中：期末余额前五名的合同负债情况

单位名称	款项性质	2023-6-30	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)
三一机器人装备（西安）有限公司	预收合同款	6,660,985.79	1 年以内	17.46
广东天晟冷链物流有限公司	预收合同款	5,341,060.29	1 年以内	14.00
肇庆供销天庆冷链物流有限公司	预收合同款	4,228,913.72	1 年以内	11.08
广东科杰技术股份有限公司	预收合同款	4,136,972.36	1 年以内	10.84
广西迈柏装饰材料制造有限公司	预收合同款	2,676,106.19	1 年以内	7.01

单位名称	款项性质	2023-6-30	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)
合计		23,044,038.35		60.39

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	2022-12-31	本期增加额	本期减少额	2023-6-30
短期薪酬	882,898.00	4,536,653.03	4,913,283.03	506,268.00
离职后福利—设定提存计划	-	299,171.10	299,171.10	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	882,898.00	4,835,824.13	5,212,454.13	506,268.00

2. 短期薪酬列示

项 目	2022-12-31	本期增加额	本期减少额	2023-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	882,898.00	4,376,501.49	4,753,131.49	506,268.00
二、职工福利费	-	97,100.76	97,100.76	-
三、社会保险费	-	60,452.78	60,452.78	-
其中：1.医疗保险	-	44,377.59	44,377.59	-
2.工伤保险费	-	7,516.14	7,516.14	-
3.生育保险费	-	8,559.05	8,559.05	-
四、住房公积金	-	2,400.00	2,400.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	198.00	198.00	-
六、其他	-	-	-	-
合 计	882,898.00	4,536,653.03	4,913,283.03	506,268.00

3. 设定提存计划列示

项 目	2022-12-31	本期增加额	本期减少额	2023-6-30
基本养老保险	-	290,863.79	290,863.79	-
失业保险	-	8,307.31	8,307.31	-
合 计	-	299,171.10	299,171.10	-

(十八) 应交税费

项 目	2023-6-30	2022-12-31
应交增值税	214,533.83	1,730,733.77
应交城市维护建设税	10,914.71	86,536.69
应交教育费附加	6,548.82	51,922.02
应交地方教育附加	4,365.88	34,614.69
应交个人所得税	3,556.54	14,824.85
应交印花税	20,690.61	23,182.85
应交环境保护税	76.22	101.70
合 计	260,686.61	1,941,916.57

（十九）其他应付款

1、总表情况

（1）分类列示

项 目	2023-6-30	2022-12-31
应付利息	28,405.48	19,306.03
应付股利	-	-
其他应付款	91,382.17	84,622.68
合计	119,787.65	103,928.71

2、应付利息

项 目	2023-6-30	2022-12-31
短期借款应付利息	28,405.48	19,306.03
合计	28,405.48	19,306.03

3、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2023-6-30	2022-12-31
往来款	91,382.17	84,622.68
合计	91,382.17	84,622.68

期末无账龄超过 1 年的重要的其他应付款。

（二十）一年内到期的非流动资产

项目	2023-6-30	2022-12-31
----	-----------	------------

一年内到期的租赁负债	1,607,159.06	1,676,210.84
合计	1,607,159.06	1,676,210.84

（二十一）其他流动负债

项目	2023-6-30	2022-12-31
待转销项税额	4,960,901.05	5,392,106.66
未终止确认商业承兑票预计负债	3,212,293.48	-
合计	8,173,194.53	5,392,106.66

（二十二）长期借款

1、长期借款分类

项 目	2023-6-30	2022-12-31
抵押借款	8,500,000.00	0.00
合 计	8,500,000.00	0.00

2、抵押借款情况

2023 年 4 月 25 日，广东海力储存技术有限公司与广东广宁农村商业银行股份有限公司签订了最高额抵押担保合同，公司以位于广宁县横山镇荔洞村委会高新产业园二期地段不动产权证号：粤（2022）广宁县不动产权第 0009161 号的不动产提供担保，抵押期限 2023 年 4 月 25 日至 2031 年 4 月 25 日，债务最高余额（抵押物评估值）人民币壹仟肆佰捌拾贰万伍仟柒佰元整。截止 2023 年 06 月 30 日，抵押借款余额 8,500,000.00 元。

（二十三）租赁负债

项 目	2022/12/31	本年增加			本年减少	2023/6/30
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋租赁	8,769,180.35		140,446.55		751,580.76	8,158,046.14
减：一年内到期的租赁负债（附注五、20）	1,676,210.84	—	—	—	—	1,607,159.05
合 计	7,092,969.51	—	—	—	—	6,550,887.09

（二十四）股本

项目	2022-12-31	本期增减变动（+、-）					2023-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

（二十五）资本公积

项 目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
其他资本公积	2,771,487.67	-	-	2,771,487.67
合 计	2,771,487.67	-	-	2,771,487.67

（二十六）盈余公积

项目	2022-12-31	本期增加	本期减少	2023-6-30
法定盈余公积	2,443,381.37	113,729.77	-	2,557,111.14
合 计	2,443,381.37	113,729.77	-	2,557,111.14

（二十七）未分配利润

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
调整前上年末未分配利润	11,102,328.04	6,124,286.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	11,102,328.04	6,124,286.10
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	989,613.14	5,540,947.09
减：提取法定盈余公积	113,729.77	562,905.15
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	11,978,211.41	11,102,328.04

（二十八）营业收入与营业成本

1、营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,954,184.75	63,098,224.83	68,466,535.27	60,637,961.95
其他业务	90,781.41	-	114,922.14	110,891.08
合 计	71,044,966.16	63,098,224.83	68,581,457.41	60,748,853.03

（二十九）税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	62,408.60	82,028.20
教育费附加	37,445.16	49,216.93

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
印花税	36,144.02	32,811.29
地方教育附加	24,963.45	1,200.00
车船税	-	54,117.00
环保税	218.50	296.49
合 计	161,179.73	219,669.91

（三十）销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	416,603.89	467,027.77
差旅费	55,289.32	42,649.32
保险费	8,115.73	
修理费	25,675.61	-
办公费	116,697.62	113,651.17
折旧	20,445.00	27,969.29
业务招待费	119,741.18	3,446.00
合 计	762,568.35	654,743.55

（三十一）管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	850,245.13	1,037,797.81
中介费	269,224.74	261,115.59
劳务费	111,080.00	109,340.00
办公费	207,964.75	63,818.11
折旧摊销	194,558.69	6,505.20
房租水电	89,886.59	51,475.64
差旅费	129,089.46	110,178.44
低值易耗品摊销	22,824.00	13,558.30
修理费	18,549.41	52,726.53
专利费	29,971.70	-
业务招待费	9,028.70	4,853.00
其他	9,955.00	9,640.00

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
保险费	-	28,509.88
合 计	1,942,378.17	1,749,518.50

（三十二）研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
材料	2,094,278.26	2,084,995.55
职工薪酬	657,644.75	737,924.16
折旧费	19,377.54	19,377.54
差旅费	39,350.45	9,429.50
保险费	10,443.67	12,488.84
办公费	23,834.96	4,957.41
修理费	3,960.17	16,328.32
业务招待费	-	2,708.00
合 计	2,848,889.80	2,888,209.32

（三十三）财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息支出	487,966.52	190,940.49
减：利息收入	14,098.97	22,009.20
汇兑损益	-	-85,664.08
手续费	4,304.60	6,582.06
合 计	478,172.15	89,849.27

（三十四）其他收益

1、其他收益明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	1,794.47	-
合 计	1,794.47	-

（三十五）信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收票据坏账损失	-549,182.42	47,824.80
应收账款坏账损失	-140,928.86	7,123.33
合 计	-690,111.28	54,948.13

（三十六）资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
合同资产减值损失	-164,912.39	11,712.00
合 计	-164,912.39	11,712.00

（三十七）资产处置收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
非流动资产资产处置损失	-	28,069.05
合 计	-	28,069.05

（三十八）营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
其他	50,675.00	-
合 计	50,675.00	-

（三十九）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-11,710.66	16,637.92
递延所得税调整	128,253.55	-7,953.49
合 计	-139,964.21	24,591.41

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-6 月
利润总额	849,648.93
按 15%税率计算的所得税费用	145,907.91
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-11,710.66
非应税收入的影响	-

项目	2023 年 1-6 月
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	3,692.12
研发费用加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-277,853.58
所得税费用	-139,964.21

（四十）现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助收入	1,794.47	-
利息收入	14,098.97	22,009.20
合 计	15,893.44	22,009.20

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
日常付现的管理费用、销售费用	1,250,619.01	3,083,904.38
往来	972,599.71	9,120,000.00
营业外支出	50,675.00	-
手续费	4,304.60	6,582.06
合计	2,278,198.32	12,210,486.44

（四十一）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	989,613.14	2,300,751.60
资产减值准备	855,023.67	-66,660.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,319.46	797,833.59
无形资产摊销	130,944.78	5,454.30
长期待摊费用摊销		-

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
资产处置损失		-28,069.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	487,966.52	190,940.49
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）	-128,253.55	7,953.49
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）	8,410,632.52	-8,103,943.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,993,445.72	-4,578,095.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,882,772.37	13,626,266.75
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	2,531,028.45	4,152,432.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,762,910.29	14,143,129.53
减：现金的期初余额	12,481,948.21	10,804,894.27
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	-3,719,037.92	3,338,235.26

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2023-6-30	2022-12-31
一、现金	8,762,910.29	12,481,948.21
其中：库存现金	3,482.29	21,775.08
可随时用于支付的银行存款	8,759,428.00	12,460,173.13
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	2023-6-30	2022-12-31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,762,910.29	12,481,948.21

（四十一）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			28.11
其中：美元	0.70	7.2258	5.06
港币	25.01	0.9219	23.06

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期未发生反向购买。

（四）处置子公司

本期未发生处置子公司事项。

（五）其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动事项。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
广东海力储存技术有限公司	广宁	广宁	仓储技术	100.00	-	设立

2、无重要的合营企业或联营企业

3、无重要的共同经营

八、关联方及关联交易

（一）本企业的控股股东情况

名称	与本公司关系	直接与间接持有本公司股权比例（%）	性质
王士祥	共同实际控制人	41.00	个人
李四雄	共同实际控制人	41.00	个人

（二）本企业无子公司

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	性质
王海鸿	共同实际控制人王士祥之近亲属	个人
龚亚平	共同实际控制人李四雄之近亲属	个人
周小金	董事、公司股东	个人
毛露	董事、公司股东	个人
陈美十	董事、副总经理、公司股东	个人
东莞市润佳实业投资有限公司	本公司持股 5%以上法人股东	企业
赵富仔	本公司持股 5%以上股东东莞市润佳实业投资有限公司之股东	个人
黎梅转	赵富仔之近亲属，持有公司股东东莞市润佳实业投资有限公司 50%份额且担任该公司监事	个人
张章明	监事、公司股东	个人
郭淑娟	监事	个人
黄红兵	监事	个人
马忠贵	副总经理、公司股东	个人
钟小英	财务总监	个人
刘依莉	董秘	个人

（四）关联方交易

1. 本报告期未发生购买商品、接受劳务的关联交易

2. 本报告期未发生销售商品、提供劳务的关联交易

3. 本报告期关联担保情况

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
王士祥	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	是
李四雄	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	是
王海鸿	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	是
龚亚平	广东海力储存设备股份有限公司	2,000,000.00	2018年4月9日	2023年4月9日	是
王士祥	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月22日	2029年12月21日	否
李四雄	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月22日	2029年12月21日	否
王海鸿	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月22日	2029年12月21日	否
龚亚平	广东海力储存设备股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月22日	2029年12月21日	否
王士祥	广东海力储存设备股份有限公司	8,000,000.00	2022年7月11日	2023年7月7日	否
李四雄	广东海力储存设备股份有限公司	8,000,000.00	2022年7月11日	2023年7月7日	否
王海鸿	广东海力储存设备股份有限公司	8,000,000.00	2022年7月11日	2023年7月7日	否
龚亚平	广东海力储存设备股份有限公司	8,000,000.00	2022年7月11日	2023年7月7日	否
王士祥	广东海力储存技术有限公司	8,500,000.00	2023年4月25日	2031年4月25日	否
李四雄	广东海力储存技术有限公司	8,500,000.00	2023年4月25日	2031年4月25日	否
广东海力储存设备股份有限公司	广东海力储存技术有限公司	8,500,000.00	2023年4月25日	2031年4月25日	否

4. 关联应收应付款项余额

项目名称	关联方	2023-6-30	2022-12-31
其他应收款	赵富仔	339,722.94	339,722.94

5. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
赵富仔	房屋建筑物	782,724.65	406,899.99
李四雄（注1）	房屋建筑物	-	-
王士祥（注1）	房屋建筑物	-	-

注1：李四雄和王士祥将其各自拥有的房屋建筑物免费提供给本公司使用。

6. 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
关键管理人员报酬	565568.00	572154.00

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

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。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账 龄	2023-6-30
1 年以内	18,086,291.08
1 至 2 年	5,404,369.41
2 至 3 年	2,000,747.28
3 至 4 年	-
4 年以上	243,820.68
小 计	25,735,228.45
减：坏账准备	1,966,811.29
合 计	23,768,417.16

1、按坏账计提方法分类列示

类 别	2023-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,735,228.45	100.00	1,966,811.29		23,768,417.16
其中：					
外部客户	25,735,228.45	100.00	1,966,811.29		23,768,417.16
合 计	25,735,228.45	——	1,966,811.29	——	23,768,417.16

(续)

类 别	2022-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,233,042.03	100.00	1,825,882.43	6.70	25,407,159.60
其中：					
外部客户	27,233,042.03	100.00	1,825,882.43	6.70	25,407,159.60
合 计	27,233,042.03	——	1,825,882.43	——	25,407,159.60

组合中，按外部客户组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023-6-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,086,291.08	904,314.55	5
1 至 2 年	5,404,369.41	540,436.94	10
2 至 3 年	2,000,747.28	400,149.46	20
3 至 4 年	-	-	30
4 年以上	243,820.68	121,910.34	50
合 计	25,735,228.45	1,966,811.29	

3、坏账准备的情况

类别	2022-12-31	本期变动金额			2023-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,825,882.43	140,928.86			1,966,811.29
合计	1,825,882.43	140,928.86			1,966,811.29

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	2023-6-30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,862,469.09	11.12	143,123.45
长沙市比亚迪汽车有限公司	2,679,481.31	10.41	133,974.07
三一建筑机器人(西安)研究院有限公司	2,444,818.06	9.50	243,238.44
汕头市冠大实业有限公司	2,165,349.56	8.41	374,662.83
广东温氏乳业股份有限公司	1,628,318.56	6.33	162,831.86
合 计	11,780,436.58	45.77	1,057,830.65

（二）其他应收款

种 类	2023-6-30	2022-12-31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	8,140,341.24	15,793,877.78
合 计	8,140,341.24	15,793,877.78

1、其他应收款

（1）按账龄披露

账 龄	2023-6-30
1 年以内	1,146,973.30
1 至 2 年	6,938,167.94
2 至 3 年	20,200.00
3 至 4 年	10,000.00
4 年以上	25,000.00

账 龄	2023-6-30
小 计	8,140,341.24
减：坏账准备	-
合 计	8,140,341.24

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2023-6-30	2022-12-31
押金、保证金	8,140,341.24	15,769,240.44
应退税费	-	24,637.34
小计	8,140,341.24	15,793,877.78
减：坏账准备	-	-
合 计	8,140,341.24	15,793,877.78

(3) 坏账准备计提情况

本期计提坏账情况：无。

(4) 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	2023-6-30	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备金额
广东新供销天业冷链集团有限公司	保证金	6,598,445.00	1 年以内	81.06	-
赵富仔	保证金	339,722.94	1-2 年	4.17	-
广东新供销天平冷链物流有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	1.84	-
台山天业冷链物流有限公司	保证金	189,389.20	1 年以内	2.33	-
东源新供销天润现代农业发展有限公司	保证金	186,996.60	1 年以内	2.30	-
合计		7,464,553.74		91.70	-

(5) 本期无涉及政府补助的其他应收款

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	20,961,668.61		20,961,668.61	14,676,668.61		14,676,668.61
合计	20,961,668.61		20,961,668.61	14,676,668.61		14,676,668.61

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东海力储存技术有限公司	14,676,668.61	6,285,000.00		20,961,668.61	-	-
合计	14,676,668.61	6,285,000.00		20,961,668.61	-	-

（四）营业收入与营业成本

1、营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,954,184.75	63,098,224.83	68,466,535.27	60,637,961.95
其他业务	90,781.41	-	114,922.14	110,891.08
合 计	71,044,966.16	63,098,224.83	68,581,457.41	60,748,853.03

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,794.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	-50,675.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-48,880.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-7,332.08	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-41,548.45	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.34	0.02	0.02

广东海力储存设备股份有限公司

二〇二三年八月十八日

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	
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）	1,794.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,675.00
非经常性损益合计	-48,880.53
减：所得税影响数	-7,332.08
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-41,548.45

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