



千一智能

NEEQ:837017

安徽千一智能设备股份有限公司

Anhui Qianyi Intelligent 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、公司负责人孙伟、主管会计工作负责人杜夫建 及会计机构负责人（会计主管人员）杜夫建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

不存在未按要求披露的事项。

## 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 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	14
第六节	财务会计报告 .....	15
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	80
附件 II	融资情况 .....	80

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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、千一智能	指	安徽千一智能设备股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《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》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
乳化液	指	一种高性能的半合成金属加工液、能有效地防止加工工件生锈或受到化学腐蚀
三机一架	指	掘进机、采煤机、刮板输送机、液压支架
综采设备	指	综合机械化采煤工作机电设备的总称
泵站	指	能提供有一定压力和流量的液压动力和气压动力的装置
反冲洗	指	恢复滤池正常工作所采用的反向水流冲洗滤层的操作过程
液压	指	以液压作为工作介质，利用液体的压力能来传递动力
报告期、本报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽千一智能设备股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Qianyi Intelligent Equipment Co.,LTD		
法定代表人	孙伟	成立时间	2007年6月14日
控股股东	控股股东为（孙伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙伟），一致行动人为（无）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业(C35)-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）-		
主要产品与服务项目	研发、制造、销售机械设备、智能控制装置、矿用综采设备、液压支架阀及配件。		
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	千一智能	证券代码	837017
挂牌时间	2016年4月21日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	32,000,000
主办券商（报告期内）	国元证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路18号		
联系方式			
董事会秘书姓名	唐艳艳	联系地址	安徽省淮北市经济开发区龙湖工业园淮海东路155号
电话	0561-3049777	电子邮箱	qyzngf@163.com
传真	0561-3039110		
公司办公地址	安徽省淮北市经济开发区龙湖工业园淮海东路155号	邮政编码	235047
公司网址	www.qyjxah.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340600662927315Y		
注册地址	安徽省淮北市经济开发区龙湖行业园淮海东路155号		
注册资本（元）	32,000,000.00	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

公司主要从事机械设备、工矿综采设备的研发、制造及销售业务，主要产品为综采工作面供液系统装置、井下运输设备、综采防尘类装置等。公司产品主要应用于煤炭井下开采设备，可以有效防止设备的快速磨损和腐蚀，延长设备使用寿命。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于大类“C 制造业”的子类“C35 专用设备制造业”；根据中国国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C 制造业”中的“C35 专用设备制造业”中的“3511 矿山机械制造”。公司紧跟行业发展趋势和客户需求变化，通过自主研发和产学研合作方式确定了以技术为核心的发展战略。在发展过程中，公司与一些大型煤炭国有企业建立了良好的合作关系，公司产品在行业内得到了客户广泛认可。在销售方面，公司主要采用直销方式，通过公开招标等方式获得订单。取得订单后，公司立即按照客户要求组织采购和生产活动，生产完成后质检入库并通知销售部门按照合同发货，从而获取收入、利润和现金流。

#### (一) 采购模式

公司对采购过程及供方进行控制，确保所采购的产品符合规定要求。供应部负责推荐供方名单并按公司的要求对供方进行评价，编制《合格供方名录》，对供方进行定期评价，建立供方档案。采购部根据生产部门的生产任务单及库存情况定期编制采购计划，经董事长批准后实施采购。具体为：采购部根据采购清单按照采购物资技术标准，采取比价核价的方式在合格供应方名录中确定最终供应商，签订采购合同并下达采购订单和外协图纸。在质检员对来料质量检验合格并在供应部提供的进货单上签字后入库。财务部门获得入库单和对应的采购发票，一般情况下根据合同进行付款，但也存在预付货款的情况。公司生产所采购的主要原材料为钢材、外购件及外协件。外协的产品主要为各种水处理过滤站用过滤网组件、液压卷带装置用油缸、千斤顶、设备用防护门折弯，外协产品图纸由公司提供，厂商根据图纸进行原料采购和生产。外购产品主要为各类密封件、紧固件、水处理用过滤带、膜芯、齿轮泵、马达、防爆电机、胶管等。目前满足公司要求的设备供应商相对较多，公司原材料市场整体供应充足，能够满足公司生产经营所需。

#### (二) 生产模式

由于煤炭生产企业在生产环境、生产工艺上存在较大差异，煤炭机械一般为非标产品。同时，由于设备单价较高，煤机企业一般不进行产品备货，而是采用订单生产方式，即按照客户要求进行研发设计，按照客户订单组织生产。公司以客户需求为导向，根据用户订单的要求进行设计、组织生产。生产完成后对产成品进行质量检测并入库，通知销售部门按照合同发货。公司日常业务环节为从事矿山机械设备的研发、生产与销售，不属于易发生生产安全事故的行业，无需采取特殊的安全生产、安全施工防护、风险防控措施，仅在诸如日常用电安全等方面进行日常管理。

#### (三) 销售模式

公司采取直销方式进行销售。获得订单的方式有公开招标方式、科技项目合作等。公司通过网络、报刊等一系列途径获取招标信息，作为投标单位参加投标竞争获取订单。销售部根据订单，形成销售计划并将计划传递到生产部门，由生产部门组织生产、检验、发货及售后服务。此外，公司还通过与科研机构合作研发的方式促进产品的销售。报告期内，公司主要客户合计销售额占总销售额的比例为 90% 以上，其中：陕西神木市孙家岔镇崔家沟合伙煤矿、内蒙古珠江投资有限公司、煤炭工业合肥设计研究院有限责任公司、温州市有名机械科技有限公司等客户的销售额占销售总额比例较高。公司将安徽恒源煤电股份有限公司、晋能控股集团、山西焦煤集团、山东能源集团、国家能源集团等作为拓展市场的重要客户，拟以此为契机扩大山西、内蒙古、新疆、青海、陕西等西北、华东煤炭生产重点市场。

## （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√省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2016年10月19日，本公司经安徽省经济和信息化厅认定为“安徽省专精特新中小企业”。 2、公司“高新技术企业”认定情况：公司于2020年8月17日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202034002531，有效期3年； 3、2022年度公司科技型中小企业入库编号：202334060208002738，有效期1年。

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,622,565.73	10,310,322.00	22.43%
毛利率%	36.37%	37.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	503,071.26	445,538.77	12.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	318,248.61	-147,738.99	-
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）	1.31%	1.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.83%	-0.39%	-
基本每股收益	0.016	0.014	14.29%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	64,709,954.44	70,631,244.29	-8.38%
负债总计	25,979,049.00	32,403,410.11	-19.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,730,905.44	38,227,834.18	1.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.19	1.68%
资产负债率%（母公司）	40.15%	45.88%	-
资产负债率%（合并）	40.15%	45.88%	-
流动比率	169.72%	150.76%	-
利息保障倍数	2.38	2.94	-
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	1,519,674.46	3,963,952.23	-61.66%
应收账款周转率	0.55	0.51	-
存货周转率	0.58	0.75	-
<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%	-8.38%	-3.37%	-
营业收入增长率%	22.43%	13.75%	-
净利润增长率%	12.91%	879.83%	-

### 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	272,827.46	0.42%	378,293.19	0.54%	-27.88%
应收票据	0	0%	6,641,450.00	9.40%	-
应收账款	22,008,387.41	34.01%	23,700,871.13	33.56%	-7.14%
存货	14,368,441.38	22.20%	13,232,451.29	18.73%	8.58%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	13,883,346.57	21.45%	14,694,633.69	20.80%	-5.52%
在建工程					
无形资产	6,594,466.68	10.19%	6,681,426.68	9.46%	-1.30%
商誉					
短期借款	19,890,000.00	30.74%	21,090,000.00	29.86%	-5.69%
长期借款					

#### 项目重大变动原因：

应收账款余额比上年期末下降1,692,483.72元，主要原因是报告期内，公司加大了货款回笼力度和改变了销售业务的货款回笼方式，加速了资金的回笼。短期借款比上期末减少了1,200,000.00元，是偿还了部分银行贷款金额。其他项目报告期内没有重大的变动。

#### (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	12,622,565.73	-	10,310,322.00	-	22.43%
营业成本	8,031,130.92	63.63%	6,494,811.54	62.99%	23.65%
毛利率	36.37%	-	37.01%	-	-
销售费用	673,548.00	5.34%	552,049.64	5.35%	22.01%



管理费用	2,318,581.06	18.37%	1,930,469.69	18.72%	20.10%
研发费用	1,132,189.27	8.97%	627,229.75	6.08%	80.51%
财务费用	429,336.13	3.40%	94,359.08	0.92%	355%
信用减值损失	534,507.89	4.23%	-313,594.69	-3.04%	-
资产减值损失	-7,602.31	-0.06%	-	-	-
其他收益	245,097.59	1.94%	403,973.84	3.92%	-39.33%
投资收益	-	-	-55,665.89	-0.54%	-100%
营业利润	582,106.79	4.61%	432,759.91	4.20%	34.51%
营业外收入	0.31	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	503,071.26	3.99%	445,538.77	4.32%	12.91%
经营活动产生的现金流量净额	1,519,674.46	-	3,963,952.23	-	-61.66%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	-959,459.95	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,625,140.19	-	-2,788,522.25	-	-

#### 项目重大变动原因:

一、报告期，营业收入变动较大，是由于今年上半年项目工程等业务订单增多，实现销售收入12,622,565.73元，比上年同期增加了2,312,243.73元。增幅达22.43%，实现账面净利润503,071.26元，比上年同期增加了57,532.49元，主要是我公司销售工作稳定发展，销售订单增多、销售收入提高等因素影响的。

二、经营活动产生的现金净流量同比减少2,444,277.77元，减少比例为61.66%，主要原因是报告期购买商品支付劳务的现金同比增加了4,635,025.17元，其他现金支出增加了3,526,469.47元，另外，销售商品提供劳务及其他活动收到的现金同比也增加了5,717,216.87元，正反两方面因素造成该现金净流量减少。

三、筹资活动产生的现金净流量变动较大，净流量增加了1,163,382.06元，主要是因为与上年同期相比，借款减少了17,110,000.00元，而还款减少了18,610,000.00元，导致该净流量增加。

## 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

#### 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
一、应收账款回收的风险	2023年6月30日止,公司应收账款账面金额为22,008,387.41元,占总资产的比例为34.01%。公司客户主要是信用良好的国有煤炭开采企业。报告期内,公司未发生大额的坏账损失。虽然公司主要客户是信用度较好的国有煤炭开采企业,但当前煤企效益存在一定的不确定性,较大的应收账款余额,仍将加大未来发生坏账的风险,又增加公司财务成本,给公司带来不利影响。
二、实际控制人不当控制风险	公司股东孙伟直接持有公司2800万股,孙浩宇直接持有公司400万股。孙伟所持股份占公司股份总数的87.50%,且担任公司董事长,对千一智能的经营决策、股东大会决议等能够产生重大影响,是公司的实际控制人。孙伟可能利用其对本公司的控股地位,通过选举董事、行使投票权等对公司的经营决策、人事任免等进行控制,对公司的重大决策产生影响,形成有利于大股东利益的决策和行为。因此,本公司存在一定的实际控制人不当控制的风险。
三、技术人员流失的风险	煤机设备行业需要技术专业性强的高素质人员,尤其需要熟悉工矿设备的人才。公司现有主要技术人员大多是在公司积累经验并逐渐成长起来的人才,如果技术人才流失,将给公司的经营活动带来一定风险。
四、市场开拓风险	公司一直专注于工矿机械设备、综采设备的研发、制造及销售业务,主要应用于煤炭井下成套开采设备。公司正式投产以来,积极建立销售网络,扩大销售渠道,努力提高产品的知名度。目前公司已与淮北矿业、晋能控股集团、皖北煤电集团、国能集团等企业建立了良好的商业关系。但是在市场开拓的过程中,要面临诸多竞争对手,市场开拓的好坏直接影响公司的市场占有率和业绩。若未来公司市场开拓出现不利局面,将会直接影响公司的业绩。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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) 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	0	0
销售产品、商品,提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	10,290,000.00
其他	8,000,000.00	106,141.00
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	-	-
委托理财	-	-

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：**

无其他重大关联交易

**(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	2015年12月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2015年12月23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	2015年12月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易承诺	2015年12月23日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	规范关联交易承诺	2015年12月23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
固定资产	不动产	抵押	9,535,716.79	14.74%	贷款抵押
无形资产	不动产	抵押	6,594,466.68	10.19%	贷款抵押
<b>总计</b>	-	-	16,130,183.47	24.93%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司以不动产厂房、办公楼和土地在银行办理了抵押贷款，解决了短期内流动资金不足的问题，不会影响公司的正常生产经营使用。贷款利息增加了财务成本，影响了公司的营业利润，如果不能按期归还贷款，将存在抵押资产被处置的风险。

## 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	8,000,000	25.00%	0	8,000,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	21.87%	0	7,000,000	21.87%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,000,000	75.00%	0	24,000,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	65.62%	0	21,000,000	65.62%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-	
普通股股东人数							2

#### 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	孙伟	28,000,000	0	28,000,000	87.50%	21,000,000	7,000,000	0	0
2	孙浩宇	4,000,000	0	4,000,000	12.50%	3,000,000	1,000,000	0	0
合计		32,000,000	-	32,000,000	100%	24,000,000	8,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：孙伟与孙浩宇为父女关系。									

### 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
孙伟	董事长、总经理	男	1964年5月	2021年11月18日	2024年11月18日
李宏峰	董事、副总经理	男	1979年8月	2021年11月18日	2024年11月18日
唐艳艳	董事、副总经理、董事会秘书	女	1985年11月	2021年11月18日	2024年11月18日
李宗伟	董事、总经理助理	男	1984年7月	2021年11月18日	2024年11月18日
张建	董事	男	1985年2月	2023年4月20日	2024年11月18日
薛晗	监事会主席	女	1980年12月	2021年11月18日	2024年11月18日
万淑云	监事	女	1966年4月	2021年11月18日	2024年11月18日
梁新魁	职工监事	男	1983年11月	2023年4月20日	2024年11月18日
杜夫建	财务总监	男	1965年7月	2021年11月18日	2024年11月18日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理孙伟先生是控股股东及实际控制人。其他人员相互之间无关联关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵斌	董事、副总经理	离任	无	个人原因离职
李磊	职工监事	离任	无	个人原因离职
张建	无	新任	董事	公司聘任
梁新魁	无	新任	职工监事	公司聘任

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张建	董事	0	0	0	0%	0	0
梁新魁	职工监事	0	0	0	0%	0	0

合计	-	0	-	0	0%	0	0
----	---	---	---	---	----	---	---

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：**

张建，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要工作经历：2004 年 3 月至 2006 年 4 月，任上海巨凤自行车有限公司焊接组长；2006 年 6 月至 2010 年 8 月，任淮北市汇众职业技术学校焊工指导、淮北市汇众金属制品有限公司车间主任；2010 年 9 月至 2015 年 12 月，任安徽千一机械设备有限公司售后服务人员；2016 年 2 月至 2020 年 12 月，任安徽千一智能设备股份有限公司售后服务部负责人；2021 年 1 月至今，任安徽千一智能设备股份有限公司总经理助理、销售经理。

梁新魁，男 1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要工作经历：2006 年 3 月至 2007 年 9 月，任常州市日盈电气有限责任公司模具车间钳工；2007 年 10 月至 2008 年 9 月，任常州市莱赛激光有限责任公司质检员；2008 年 10 月至 2015 年 11 月，任淮北市杜集区鑫冠工贸有限责任公司技术员；2016 年 1 月 2023 年 4 月，任安徽千一智能设备股份有限公司技术部技术员。2023 年 4 月至今，任安徽千一智能设备股份有限公司职工监事。

**(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	5	6
生产人员	34	24
销售人员	6	6
技术人员	6	6
财务人员	4	4
行政人员	4	4
员工总计	59	50

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**第六节 财务会计报告**

**一、 审计报告**

是否审计	否
------	---



## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	272,827.46	378,293.19
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）		6,641,450.00
应收账款	五、（三）	22,008,387.41	23,700,871.13
应收款项融资	五、（四）	525,000.00	262,217.36
预付款项	五、（五）	2,648,997.88	1,183,102.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	1,282,237.50	795,956.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	14,368,441.38	13,232,451.29
合同资产	五、（八）	2,581,050.61	2,436,606.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>43,686,942.24</b>	<b>48,630,949.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	13,883,346.57	14,694,633.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十）	6,594,466.68	6,681,426.68

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	545,198.95	624,234.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		21,023,012.2	22,000,295.16
<b>资产总计</b>		64,709,954.44	70,631,244.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十二）	19,890,000.00	21,090,000.00
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、（十三）	5,152,338.54	10,077,469.11
预收款项			
合同负债			
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、（十四）	271,357.00	214,170.00
应交税费	五、（十五）	217,727.58	564,080.33
其他应付款	五、（十六）	208,450.00	181,830.30
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	五、（十七）		129,577.68
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		25,739,873.12	32,257,127.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（十八）	239,175.88	146,282.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		239,175.88	146,282.69
<b>负债合计</b>		25,979,049.00	32,403,410.11
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（十九）	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	1,742,816.60	1,742,816.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	448,501.76	448,501.76
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	4,539,587.08	4,036,515.82
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		38,730,905.44	38,227,834.18
<b>负债和所有者权益总计</b>		64,709,954.44	70,631,244.29

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：杜夫建 会计机构负责人：杜夫建

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		12,622,565.73	10,310,322.00
其中：营业收入	五、（二十三）	12,622,565.73	10,310,322.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,812,462.11	9,912,275.35
其中：营业成本	五、（二十三）	8,031,130.92	6,494,811.54
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、（二十四）	227,676.73	213,355.65
销售费用	五、（二十五）	673,548.00	552,049.64

管理费用	五、(二十六)	2,318,581.06	1,930,469.69
研发费用	五、(二十七)	1,132,189.27	627,229.75
财务费用	五、(二十八)	429,336.13	94,359.08
其中：利息费用		425,140.19	88,522.25
利息收入		718.66	1,592.17
加：其他收益	五、(二十九)	245,097.59	403,973.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)		-55,665.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	534,507.89	-313,594.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-7,602.31	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		582,106.79	432,759.91
加：营业外收入	五、(三十四)	0.31	
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		582,107.10	432,759.91
减：所得税费用	五、(三十五)	79,035.84	-12,778.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		503,071.26	445,538.77
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）			
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）		503,071.26	445,538.77
<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>		503,071.26	445,538.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		503,071.26	445,538.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.016	0.014
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.016	0.014

法定代表人：孙伟    主管会计工作负责人：杜夫建    会计机构负责人：杜夫建

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,592,983.49	18,180,059.49
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		60,275.25	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	2,410,066.29	1,166,048.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		25,063,325.03	19,346,108.16
购买商品、接受劳务支付的现金		16,873,512.5	12,238,487.33
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		1,738,752.55	1,626,533.40
支付的各项税费		895,427.95	643,217.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	4,035,957.57	873,917.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		23,543,650.57	15,382,155.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,519,674.46	3,963,952.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			959,459.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			959,459.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-959,459.95
<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		10,290,000.00	27,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,290,000.00	27,400,000.00
偿还债务支付的现金		11,490,000.00	30,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,140.19	88,522.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,915,140.19	30,188,522.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,625,140.19	-2,788,522.25
<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>		-105,465.73	215,970.03
加：期初现金及现金等价物余额		378,293.19	871,742.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		272,827.46	1,087,712.42

法定代表人：孙伟    主管会计工作负责人：杜夫建    会计机构负责人：杜夫建

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明：

无

#### （二） 财务报表项目附注

**安徽千一智能设备股份有限公司**  
**2023 年半年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

安徽千一智能设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2007 年 6 月 14 日在安徽省淮北市市场监督管理局登记注册，总部位于安徽省淮北市经济开发区龙湖工业园。现企业统一社会信用代码为 91340600662927315Y，本公司法定代表人为孙伟。本公司的主



营业务为机械设备、智能控制装置、矿用综采设备、液压支架阀及配件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年上半年的经营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

本公司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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4、金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **(七) 存货**

### **1、存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

### **2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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



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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （八）合同资产

#### 1、合同资产的确认方法及标准

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

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （九）固定资产

#### 1、固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## 2、折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均	20	5	4.75
机器设备	年限平均	10	5	9.5
运输工具	年限平均	10	5	9.5
办公设备及其他	年限平均	3	5	31.67
电子设备	年限平均	3-10	5	9.5-31.67

## 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）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十一) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	50	年限平均	-

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使

用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **(十二) 长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

## **(十三) 职工薪酬**

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

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

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

### **2、离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## 3、福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （十四）收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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



- 客户已接受该商品或服务。

## (十五) 政府补助

### 1、类型

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

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

### 2、确定时间

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣

暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## （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。

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

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

#### （1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十二）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（六）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

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

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产

转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

#### （十八）重要会计政策和会计估计的变更

无。

### 四、税项

#### （一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

#### （二）税收优惠

本公司于2020年8月17日取得证书编号为GR202034002531的高新技术企业证书，有效期3年，公司2023年度企业所得税税率为15%。

### 五、财务报表项目注释

#### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	933.66	24,877.18
数字货币	0	0
银行存款	271,893.80	353,416.01
其他货币资金	0	0
合计	272,827.46	378,293.19
其中：存放在境外的款项总额	0	0



存放财务公司款项	0	0
----------	---	---

## (二) 应收票据

### 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	0	6,641,450.00
财务公司承兑汇票	0	0
商业承兑汇票	0	0
合计		6,641,450.00

## (三) 应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,5424,642.49	19,042,957.31
1至2年	6,507,387.46	4,454,816.84
2至3年	1,549,724.54	1,896,058.00
3至4年	155,237.00	283,437.00
4至5年	1,292,082.17	1,857,060.17
5年以上	52,3318.00	149,340.00
小计	25,452,391.66	27,683,669.32
减：坏账准备	3,444,004.25	3,982,798.19
合计	22,008,387.41	23,700,871.13

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	25,452,391.66	100.00	3,444,004.25	13.53	22,008,387.41	27,683,669.32	100.00	3,982,798.19	13.28	23,700,871.13
其中：										
信用风险组合	25,452,391.66	100.00	3,444,004.25	13.53	22,008,387.41	27,683,669.32	100.00	3,982,798.19	13.28	23,700,871.13
合计	25,452,391.66	100.00	3,444,004.25	13.53	22,008,387.41	27,683,669.32	100.00	3,982,798.19		23,700,871.13

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	3,982,798.19	-538,793.94			3,444,004.25
合计	3,982,798.19	-538,793.94			3,444,004.25

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1 温州市有名机械科技有限公司	3,562,000.00	12.64%	178,100.00
客户 2. 煤炭工业合肥设计研究院有限责任公司	3,505,688.00	12.45%	175,284.40
客户 3. 陕西神木市孙家岔镇崔家沟合伙煤矿	3,288,000.00	11.67%	164,400.00
客户 4. 安徽省安达五金机械有限公司	2,634,093.73	9.35%	202,926.72
客户 5 大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	2,420,806.00	8.59%	634,026.00
合计	15,410,587.73	54.70%	1,354,737.12

#### (四) 应收款项融资

##### 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	525,000.00	262,217.36

应收账款	0	0
合计	525,000.00	262,217.36

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,648,997.88	100.00	1,183,102.53	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	2,648,997.88	100.00	1,183,102.53	100.00

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1 安徽冠德建设工程有限公司	600,000.00	22.65%
供应商 2 深圳市凡泰机械设备有限公司	600,000.00	22.65%
供应商 3 山西蓝迈科技有限公司	500,000.00	18.88%
供应商 4 淮北金力工贸有限责任公司	231,866.53	8.75%
供应商 5 安徽亚江贸易有限公司	225,000.00	8.49%
合计	2,156,866.53	81.42%

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
-应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款项	1,282,237.50	795,956.86

合计	1,282,237.50	795,956.86
----	--------------	------------

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,246,729.89	836,623.26
1 至 2 年	81,754.24	1,294.18
2 至 3 年	0	0
3 至 4 年	0	0
4 至 5 年	0	0
5 年以上	8,564.00	8,564.00
小计	1,337,048.13	846,481.44
减：坏账准备	54,810.63	50,524.58
合计	1,282,237.50	795,956.86

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,337,048.13	100.00	54,810.63	4%	1,282,237.50	846,481.44	100.00	50,524.58	5.97	795,956.86
其中：										
信用风险组合	1,337,048.13	100.00	54,810.63	4%	1,282,237.50	846,481.44	100.00	50,524.58	5.97	795,956.86
合计	1,337,048.13	100.00	54,810.63	4%	1,282,237.50	846,481.44	100.00	50,524.58	5.97	795,956.86

(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)	
上年年末余额	50,524.58			54,810.63
上年年末余额在本期	50,524.58			54,810.63
--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	4,286.05			4,286.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	54,810.63			54,810.63

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	846,481.44			846,481.44
上年年末余额在本期	846,481.44			846,481.44
--转入第二阶段				

--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期新增	490,566.69		490,566.69
本期终止确认			
其他变动			
期末余额	1,337,048.13		1,337,048.13

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	432,219.63	375,515.58
代垫款	47,131.87	360,006.32
备用金	50,749.55	21,318.24
其他	806,947.08	89,641.30
合计	133,7048.13	846,481.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
石佩佩	其他	289,641.30	一年内	22.59%	14,482.07
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	120,000.00	一年内	9.36%	6,000.00
其他代垫款	代垫款	100,762.80	一年内	7.86%	5,038.14
内蒙古珠江投资有限公司	保证金、押金	80,000.00	1-2年	6.24%	8,000.00
安徽省优质采科技有限责任公司	保证金、押金	70,000.00	一年内	5.46%	3,500.00
合计		660,404.10		51.51%	34,020.21



(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		上年年末余额			
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,651,161.16		1,651,161.16	2,592,742.96		2,592,742.96
在产品	9,147,876.98		9,147,876.98	8,851,927.15		8,851,927.15
库存商品	2,069,686.60		2,069,686.60	996,533.05		996,533.05
发出商品	79,996.27		79,996.27	56,138.82		56,138.82
自制半成品	1,419,720.37		1,419,720.37	735,109.31		735,109.31
合计	14,368,441.38		14,368,441.38	13,232,451.29		13,232,451.29

(八) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	2,716,895.38	135,844.77	2,581,050.61	2,564,849.23	128,242.46	2,436,606.77
合计	2,716,895.38	135,844.77	2,581,050.61	2,564,849.23	128,242.46	2,436,606.77

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	2,716,895.38	100.00	135,844.77	5.00	2,581,050.61	2,564,849.23	100.00	128,242.46	5.00	2,436,606.77
其中：										
信用减值损失	2,716,895.38	100.00	135,844.77	5.00	2,581,050.61	2,564,849.23	100.00	128,242.46	5.00	2,436,606.77
合计	2,716,895.38	100.00	135,844.77	5.00	2,581,050.61	2,564,849.23	100.00	128,242.46		2,436,606.77

### 3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
质量保证金	128,242.46	135,844.77		128,242.46	135,844.77	
合计	128,242.46	135,844.77		128,242.46	135,844.77	

### (九) 固定资产

#### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,883,346.57	14,694,633.69
固定资产清理	0	0
合计	13,883,346.57	14,694,633.69

## 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	22,269,686.15	3,684,490.77	2,630,757.94	213,752.09	357,344.04	29,156,030.99
（2）本期增加金额						
—购置						
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
（4）期末余额	22,269,686.15	3,684,490.77	2,630,757.94	213,752.09	357,344.04	29,156,030.99
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	10,489,425.81	2,562,711.75	910,416.61	203,064.48	295,778.65	14,461,397.30
（2）本期增加金额	530,912.82	105,263.40	169,396.50		5,714.40	811,287.12
—计提	530,912.82	105,263.40	169,396.50		5,714.40	811,287.12
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
（4）期末余额	11,020,338.63	2,667,975.15	1,079,813.11	203,064.48	301,493.05	15,272,684.42
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						

(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	11,249,347.52	1,016,515.62	1,550,944.83	10,687.61	55,850.99	13,883,346.57
(2) 上年年末账面价值	11,780,260.34	1,121,779.02	1,720,341.33	10,687.61	61,565.39	14,694,633.69

## (十) 无形资产

### 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	8,696,000.00	8,696,000.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	8,696,000.00	8,696,000.00
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,087,039.97	2,087,039.97
(2) 本期增加金额	14,493.35	14,493.35
—计提	14,493.35	14,493.35
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	2,101,533.32	2,101,533.32
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	6,594,466.68	6,594,466.68
(2) 上年年末账面价值	6,681,426.68	6,681,426.68

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,498,814.90	524,822.23	4,033,322.77	604,998.42
资产减值准备	135,844.77	20,376.72	128,242.46	19,236.37
合计	3,634,659.67	545,198.95	4,161,565.23	624,234.79

(十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押质押借款	8,490,000.00	9,690,000.00
保证借款	11,400,000.00	11,400,000.00
信用借款		
合计	19,890,000.00	21,090,000.00

注：

(1) 2022年3月7日，公司与中国工商银行淮北淮海路支行签订了循环借款合同，循环借款额度为1,000.00万元，借款期限为24个月。由孙伟、张传英为该笔借款提供连带责任保证，以公司位于杜集区龙湖工业园淮海东路的不动产为该笔借款事项提供抵押，以公司拥有的3项专利权为该笔借款提供质押。截至2023年6月30日，该借款余额849.00万元。

(2) 2022年12月6日，公司与中国建设银行淮北市分行签订了借款合同，借款金额440.00万元，借款期限为12个月。由淮北盛大融资担保有限公司、孙伟、张传英、孙浩宇、何军为该



笔借款事项提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该借款余额 440.00 万元。

(3) 2022 年 10 月 9 日，公司与中国银行淮北人民路支行签订了借款合同，借款金额 200.00 万元，借款期限 12 个月。由孙伟为该笔借款提供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该借款余额 200.00 万元

(4) 2022 年 10 月 10 日，公司与中国农业银行淮北相城支行签订了借款合同，借款金额 500.00 万元，借款期限 12 个月。由安徽省科技融资担保有限公司、何军、孙伟、孙浩宇、张传英提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该借款余额 500.00 万元。

### (十三) 应付账款

#### 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	5,152,338.54	10,077,469.11
合计	5,152,338.54	10,077,469.11

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	214,170.00	1,832,736.16	1,775,549.16	271,357.00
离职后福利-设定提存计划		154,304.04	154,304.04	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	214,170.00	1,987,040.20	1,929,853.20	271,357.00

#### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	214,170.00	1,455,388.00	1,398,201.00	271,357.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		253,976.10	253,976.10	
其中：医疗保险费		95,930.97	95,930.97	
工伤保险费		3,741.09	3,741.09	
生育保险费				
(4) 住房公积金		23,700.00	23,700.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	214,170.00	1,832,736.16	1,775,549.16	271,357.00

### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		149,628.16	149,628.16	
失业保险费		4,675.88	4,675.88	
企业年金缴费		0	0	
合计		154,304.04	154,304.04	

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	0	246,769.02
企业所得税	105,295.68	102,046.95

城市维护建设税	10,426.51	69,546.49
房产税	52,781.36	52,781.36
教育费附加	7,447.5	51,136.43
土地使用税	35,993.16	35,993.16
其他	5,783.37	5,806.92
合计	217,727.58	564,080.33

#### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	0	0
应付股利		0
其他应付款项	208,450.00	181,830.30
合计	208,450.00	181,830.30

#### 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代垫款	20,681.06	3,730.30
预提费用	187,768.94	173,000.00
股利		5,100.00
合计	208,450.00	181,830.30

#### (十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	0	129,577.68
合计	0	129,577.68

#### (十八) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	239,175.88	146,282.69
专项应付款	0	0
合计	239,175.88	146,282.69

### 1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付分期支付办公车辆购置款	239,175.88	146,282.69
合计	239,175.88	146,282.69

### 2、长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额	借款条件
上海汽车集团财务有限责任公司	2年	47,000.00		31,410.08	信用借款
上海汽车集团财务有限责任公司	3年	130,000.00	6.11	60,054.20	信用借款
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	3年	188,150.00	2.99	147,711.60	抵押借款
合计		365,150.00		239,175.88	

### (十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	32,000,000.00						32,000,000.00

## (二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,742,816.60	0	0	1,742,816.60
其他资本公积	0	0	0	0
合计	1,742,816.60			1,742,816.60

## (二十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	448,501.76	448,501.76	0	0	448,501.76
合计	448,501.76	448,501.76	0	0	448,501.76

## (二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	4,036,515.82	3,258,750.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后年初未分配利润	4,036,515.82	3,258,750.15
加：本期净利润	503,071.26	445,538.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付股东分红		0
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,539,587.08	3,704,288.92

## (二十三) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,622,565.73	8,031,130.92	10,310,322.00	6,494,811.54
其他业务				
合计	12,622,565.73	8,031,130.92	10,310,322.00	6,494,811.54

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	12,622,565.73	10,310,322.00
合计	12,622,565.73	10,310,322.00

## 2、合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	千一智能	分部间抵消	合计
商品类型：			
综采供液系统	11,375,387.21		11,375,387.21
井下运输设备	146,017.70		146,017.70
综合防尘类			
综采供液系统大修	380,353.98		380,353.98
配件类	720,806.84		720,806.84
其他			
合计	12,622,565.73		12,622,565.73
按经营地区分类：			
国内	12,622,565.73		12,622,565.73
国外			
合计	12,622,565.73		12,622,565.73
合计			
按商品转让的时间分类：			
在某一时点确认	720,806.84		720,806.84
在某一时段内确认	11,901,758.89		11,901,758.89
合计	12,622,565.73		12,622,565.73

## (二十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	23,191.19	15,741.24
教育费附加	16,343.31	11,243.75
印花税	3,840.77	3,146.50
房产税	105,562.72	71,986.32
城镇土地使用税	71,986.32	105,562.72
其他	6,752.42	5,675.12
合计	227,676.73	213,355.65

#### (二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	277,092.00	210,345.00
车辆费用	73,717.75	30,920.55
宣传费		55,500.00
运输费	37,981.65	31,330.27
差旅费	86,331.32	94,763.47
折旧费用	10,316.88	
办公费	21,671.88	21,046.00
包装费		494.00
维修费	161,538.21	99,714.35
合计	673,548.00	552,049.64

#### (二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	831,134.55	910,424.40
折旧摊销费	544,249.64	486,727.00
咨询服务费	90,669.76	
差旅费	61,284.18	2,592.50
业务招待费	279,257.54	160,829.00



车辆费用	11,658.54	31,586.37
水电费	414.07	
办公费	50,966.12	41,628.32
财产保险费	21,683.42	22,519.23
会务费	12,996.00	
上市费用	1,132.08	
修理费	15,407.08	45,619.50
研发费		
审计费	156,360.92	
邮寄费	696.70	
法律服务费	47,169.81	
工会经费	-619.51	
其他	194,120.16	228,543.37
合计	2,318,581.06	1,930,469.69

#### (二十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	96,784.00	131,504.00
直接投入	766,492.23	297,248.82
折旧、摊销费	26,211.18	26,073.76
试验费	1,283.02	
检测费	1,971.70	
技术服务费	225,406.86	
其他	14,040.28	172,403.17
合计	1,132,189.27	627,229.75

#### (二十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

利息费用	425,140.19	88,522.25
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	-718.66	-1,592.17
汇兑损益		
手续费	4,914.60	7,429.00
合计	429,336.13	94,359.08

### （二十九）其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	245,055.65	387,500.00
代扣个人所得税手续费	41.94	16,473.84
合计	245,097.59	403,973.84

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		1,000.00	与收益相关
增值税返还	60,275.65		与收益相关
生产建设扶持资金			与收益相关
其他退税费	41.94	16,473.84	与收益相关
开发区分类管理补助资金		40,000.00	与收益相关
科技补贴款高新企业	184,780.00	346,500.00	与收益相关
失业保险返还			与收益相关
合计	245,097.59	403,973.84	

### （三十）投资收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

其他	0	-55,665.89
合计	0	-55,665.89

**(三十一) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	538,793.94	-261,261.10
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	-4,286.05	-52,333.59
合计	534,507.89	-313,594.69

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-7,602.31	
合计	-7,602.31	

**(三十三) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	0	0	
合计	0	0	

**(三十四) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	0.31	0	
合计	0.31	0	

### （三十五）所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0	34,260.34
递延所得税费用	79,035.84	-47,039.20
合计	79,035.84	-12,778.86

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	582,107.10
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	87,316.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,421.70
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	129,126.46
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-169,828.39
所得税费用	79,035.84

### （三十六）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
第三方往来	1,908,911.22	760,482.66
备用金、押金、保证金	315,614.16	0
利息收入	718.66	1,592.17
政府补助收入	184,821.94	403,973.84

营业外收入	0.31	
合计	2,410,066.29	1,166,048.67

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
第三方往来	1,668,011.48	0
备用金、押金、保证金	1,033,695.50	0
经营性费用	1,334,250.59	873,917.60
营业外支出：捐赠、罚款等	0	0
合计	4,035,957.57	873,917.60

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
第三方贷款及票据贴现	0	0
合计	0	0

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的借款担保费	0	
第三方贷款及票据贴现	0	
合计		

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	503,071.26	445,538.77

加：信用减值损失	-534,507.89	313,594.69
资产减值准备	7,602.31	
固定资产折旧	811,287.12	830,462.44
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	86,960.00	86,959.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	425,140.19	88,522.25
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）	79,035.84	-47,039.20
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）	-1,135,990.09	-1,052,989.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,501,436.83	3,345,600.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,224,361.11	-46,698.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,519,674.46	3,963,952.23
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	272,827.46	1,087,712.42
减：现金的期初余额	378,293.19	871,742.39
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	-105,465.73	215,970.03

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	272,827.46	378,293.19
其中：库存现金	933.66	24,877.18
可随时用于支付的数字货币	0	0
可随时用于支付的银行存款	271,893.80	353,416.01
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	272,827.46	378,293.19

## (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	0	-
应收票据	0	-
存货	0	-
固定资产	11,249,347.52	贷款抵押
无形资产	6,594,466.68	贷款抵押
合计	17,843,814.20	

## 六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

自然人孙伟持有本公司 87.50% 股份，为实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

无。

(三) 其他关联方情况

名称	关联关系
孙浩宇	股东
唐艳艳	董事、副总经理、董事会秘书
李宏焯	董事、副总经理
张建	董事
李宗伟	董事、总经理助理
薛晗	监事会主席
万淑云	监事
梁新魁	职工监事
杜夫建	财务总监
张传英	孙伟配偶
何军	孙浩宇配偶



#### （四）关联交易情况

##### 1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
孙伟、张传英、孙浩宇、何军	10,000,000.00	2022-3-22	2025-3-21	否
孙伟、张传英、孙浩宇、何军、 淮北盛大融资担保有限公司	4,400,000.00	2022-11-16	2026-12-6	否
孙伟	2,000,000.00	2022-10-9	2023-10-8	否
孙伟、孙浩宇、何军、安徽省 科技融资担保有限公司	5,000,000.00	2022-10-28	2023-10-27	否

##### 2、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	324,319.00	283,877.40

#### 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重大承诺事项。

##### （二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

无。

## 九、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）	184,822.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转		

回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	184,822.65	
所得税影响额		
合计	184,822.65	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	1.31	0.016	0.016
扣除非经常性损益后的净利润	0.83	0.01	0.01

安徽千一智能设备股份有限公司

2023年8月22日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	184,822.34
其他营业外收入和支出	0.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>184,822.65</b>
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>184,822.65</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用