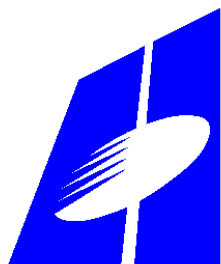


公告编号：2023-031

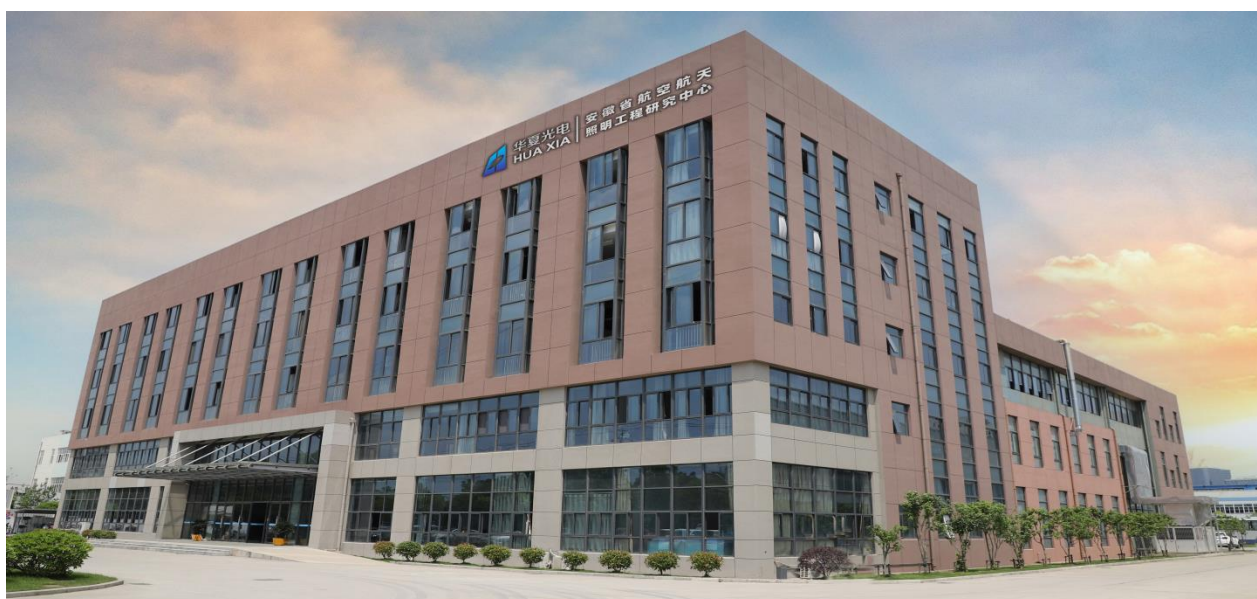


华夏光电

NEEQ : 833613

安徽华夏光电股份有限公司

Anhui Huaxia Photoelectrics Co., Ltd



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人胡海城、主管会计工作负责人夏永海及会计机构负责人（会计主管人员）姜伟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“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	73
附件 II	融资情况	74

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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华夏光电	指	安徽华夏光电股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
合肥中显	指	合肥中显智能科技有限公司 公司全资子公司
东坤信息	指	安徽东坤信息科技有限公司 公司全资子公司
上海创视界	指	上海创视界数字技术有限公司 公司全资子公司
海荔智能	指	安徽省海荔智能科技有限公司 公司控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《安徽华夏光电股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期、本期、	指	2023年01月01日至2023年6月30日
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	安徽华夏光电股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Huaxia Photoelectrics Co., Ltd		
法定代表人	胡海城	成立时间	2009年4月27日
控股股东	控股股东为（胡海城）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡海城），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)-电子器件制造(C396)-光电子器件及其他电子器件制造(C3969)		
主要产品与服务项目	公司产品主要为航空航天光电产品、光电探测产品、智能显示产品及系统、智慧照明产品及系统以及智能化电子工程产品的研发、生产、销售及配套服务。		
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	华夏光电	证券代码	833613
挂牌时间	2015年9月25日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	63,000,000
主办券商（报告期内）	安信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路119号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王红	联系地址	安徽省芜湖市弋江区高新技术产业开发区珩琅山路14号
电话	0553-3026371	电子邮箱	ahhx@cndisp.com
传真	0553-3026097		
公司办公地址	安徽省芜湖市弋江区高新技术产业开发区珩琅山路14号	邮政编码	241002
公司网址	http://www.cndisp.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	913402006881227693		
注册地址	安徽省芜湖市弋江区高新技术产业开发区珩琅山路14号		
注册资本（元）	63,000,000	注册情况报告期内是否变更	是

公司于2022年10月25日召开第三届董事会第十三次会议、于2022年11月11日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于2022年股票定向发行说明书》等议案，全国股转公司于2022年12月向公司出具了《关于对安徽华夏光电股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函（2022）3634号），本次定向发行新增股份438万股，新增股份于2023年1月16日起在全国股转系统挂牌并公开转让。2023年1月，公司完成本次股票定向发行新增注册资本的工商变更登记手续，并取得了芜湖市市场监督管理局审批核准的《营业执照》，注册资本由58,620,000元变更为63,000,000元。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

商业模式:

本公司主要从事航空航天光电产品、光电探测产品以及智能显示产品及系统、智慧照明产品及系统以及智能化电子工程的研发、生产、销售及配套服务，是军工领域装备制造及民品智能化领域的国家级高新技术企业、专精特新“小巨人”企业，获得国家知识产权优势企业称号，属于国家重点扶持的战略新兴产业，主要项目获得省级科技进步奖。

公司采取以销定产的生产模式，采购部门根据生产计划实施采购，多渠道寻求合作伙伴，同时建立供应商档案并定期对供应商进行测评，最终确定公司的长期合作伙伴，以形成较为稳定的优质供货商渠道；生产部门根据客户的订单需求和定制化要求来组织生产；销售部门采取直销和经销相结合、直销为主的销售模式，取得业务订单；研发中心以客户的需求及市场技术发展动态为技术导向进行新技术、新工艺、新产品的研发。通过上述业务流程，公司为客户提供性能先进、可靠性高的各种产品，以获得稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

经营计划:

2023年上半年，公司业务开展的不理想，订单减少，上半年指标较上年同期减少，公司本年业绩变动主要原因为公司收入较上年同期有所下降，导致营业利润和净利润下降，详见以下分析：

1、经营业绩情况

2023年上半年，公司实现营业收入 2,357 万元，较上年同期减少 38.35%；营业成本 1,263 万元，较上年同期下降 40.66%；毛利率 46.39%，较上年同期上升 2.07%；营业利润 129.87 万元，较上年同期减少 84.86%，净利润 172.44 万元，较上年同期减少 78.00%。

2、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 18,367.56 万元，较上年末减少 6.84%，归属于挂牌公司的净资产 16,356.08 万元，较上年末增加 1.06%。

3、公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-1,339.34 万元，较上年同期减少 1,590.69%，主要原因是本期销售收入下降，销售回款总额下降所致。投资活动现金流净额 1,040.66 万元，较上年同期减少 1,090.26%，主要是当期购买的结构性存款所致。筹资活动产生的现金流量净额 471.55 万元，较上年同期减少 1,317.79%，主要是提前偿还了银行贷款所致。

4、持续研发投入

报告期内，公司研发费用 500 万元，占营业收入的 21.22%，本期持续加大对研发的支持和投入力度，研发费用有所增长。

(二) 行业情况

公司主营业务为航空航天照明及光电探测产品的生产和销售，我国国防军工投入不断增加，航天军工装备加速迭代，行业规模稳步扩大。根据财政部数据，2010 年我国国防预算为 4,265 亿元，2022 年

增长至 14,504 亿元，2023 年国防支出预算为 15,537 亿元，同比增长 7.12%。目前我国正处于国防和军队信息化的高速发展阶段，2021 年 3 月《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》发布，其中涉及国防军工行业要加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展，加快机械化信息化智能化融合发展。公司具有全部自主知识产权的关键元器件有着广阔的市场空间，是一个好的发展机遇。

公司在智能显示、智慧照明等民用领域多年来坚持创新发展理念，紧跟科技方向，把握时代潮流，不断扩大产品门类，致力于更新迭代显示屏新产品，促进技术成果转化，提供行业解决方案。上半年公司收入虽然有所下降，但随着在手合同的完成及下半年市场的开拓，以及国家政策的扶持，相信本年的业绩距预期不会太远。

（三）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
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年被认定为国家级专精特新“小巨人”企业、高新技术企业、科技型中小企业；公司企业技术中心被安徽省经信厅认定为省级企业技术中心、服务型制造示范企业。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,569,887.85	38,234,509.56	-38.35%
毛利率%	46.39%	44.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,712,009.99	7,837,353.21	-78.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	613,187.98	4,241,102.88	-85.54%
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）	1.05%	5.71%	-
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）	0.38%	3.09%	-
基本每股收益	0.03	0.13	-76.92%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	183,675,646.13	197,164,616.47	-6.84%
负债总计	19,702,398.49	35,315,782.87	-44.21%
归属于挂牌公司股东的	163,560,843.59	161,848,833.60	1.06%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	2.57	1.17%
资产负债率%（母公司）	9.63%	16.33%	-
资产负债率%（合并）	10.73%	17.91%	-
流动比率	7.19	4.34	-
利息保障倍数	16.81	32.54	-
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	-13,393,427.62	-792,187.33	1,590.69%
应收账款周转率	0.31	0.52	-
存货周转率	1.34	2.36	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.84%	4.54%	-
营业收入增长率%	-38.35%	0.69%	-
净利润增长率%	-78.00%	14.16%	-

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	25,441,743.50	13.85%	53,957,216.84	27.37%	-52.85%
应收票据	6,864,513.00	3.74%	2,092,026.29	1.06%	228.13%
交易性金融资产	10,000,000.00	5.44%			
应收账款	73,630,337.45	40.09%	75,396,519.75	38.24%	-2.34%
存货	18,605,771.26	10.13%	16,564,944.30	8.40%	12.32%
投资性房地产	6,084,900.08	3.31%	6,219,813.31	3.15%	-2.17%
长期股权投资			0		
固定资产	31,572,301.71	17.19%	32,512,065.68	16.49%	-2.89%
在建工程	122,665.31	0.07%	0	0%	
无形资产	6,654,215.62	3.62%	6,759,202.64	3.43%	-1.55%
商誉			0	0%	
短期借款	4,354,712.50	2.37%	9,361,142.08	4.75%	-53.48%
应付账款	11,081,617.77	6.03%	14,870,395.31	7.54%	-25.48%
应交税费	1,143,387.17	0.62%	6,458,945.07	3.28%	-82.3%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

项目重大变动原因：

1、货币资金变动较大，主要原因是投资交易性金融资产占用1000万元，其次是偿还银行贷款500万元，

其余主要是上半年经营性现金流净流出1339万元。

- 2、应收票据增加主要是收到客户商业票据和银行承兑汇票增加。
- 3、交易性金融资产增加1000万元，是购买的结构性存款，截至本报告披露日，已到期回款。
- 4、存货变动主要是在产品增加所致。
- 5、短期借款减少是本期提前偿还银行贷款500万元所致。
- 6、应付账款减少是本期偿还供应商的货款减少所致。
- 7、应交税费减少，主要是上期存在疫情期间政策性缓交的企业增值税、企业所得税，导致应交税费减少比例过大。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	23,569,887.85	-	38,234,509.56	-	-38.35%
营业成本	12,634,923.41	53.61%	21,290,798.83	55.68%	-40.66%
毛利率	46.39%	-	44.32%	-	-
税金及附加	446,120.56	1.89%	672,314.36	1.76%	-33.64%
销售费用	2,558,247.70	10.85%	2,612,890.97	6.83%	-2.09%
管理费用	3,343,181.16	14.18%	3,485,703.10	9.12%	-4.09%
研发费用	5,001,347.84	21.22%	4,582,868.90	11.99%	9.13%
财务费用	-156,615.91	-0.66%	743,768.76	1.95%	-121.06%
其他收益	1,205,789.27	5.12%	4,231,519.24	11.07%	-71.5%
信用减值损失	257,910.71	1.09%	-513,150.50	-1.34%	-150.26%
资产减值损失	5,353.47	0.02%	-588.30	0%	-1,009.99%
资产处置收益	86,941.82	0.37%	0	0%	100%
营业利润	1,298,678.36	5.51%	8,580,256.04	22.44%	-84.86%
营业外收入	0.68	0%	0	0%	0%
营业外支出	0	0%	636.51	0%	-100%
利润总额	1,298,679.04	5.51%	8,579,619.53	22.44%	-84.86%
所得税费用	-425,735.00	-1.81%	742,266.32	1.94%	-157.36%
净利润	1,724,414.04	7.32%	7,837,353.21	20.5%	-78.00%

项目重大变动原因：

- 1、受到市场环境的影响，上半年系统类和器件类产品的销售下降幅度较大。其中系统类产品销售下降44.21%、器件类产品销售下降36.37%。
- 2、营业成本下降，营业收入下降导致营业成本相应减少。
- 3、研发费用增加，主要是研发开支中的差旅和其他费用开支增加所致。
- 4、财务费用减少，是年初偿还了500万元贷款，上半年存量贷款只有435万元，去年同期的存量贷款2035万元，贷款减少导致贷款利息下降，另外本年存款收入较上年增加。
- 5、其他收益下降，主要是政府补助到账金额下降所致。
- 6、信用减值损失下降，主要是根据应收账款账龄分期和信用减值模型测算的坏账准备转回所致。

- 7、本期资产减值损失较上年同期减少，主要原因是合同资产准备减少所致。
- 8、资产处置收益增加，是本年处置1辆办公车辆产生的收益。
- 9、营业利润减少，主要是本期销售额下降导致毛利总额减少，另一方面是其他收益本期下降所致。
- 10、利润总额减少，主要是本期销售额下降导致毛利总额减少，另一方面是政府补贴本期下降所致。
- 11、所得税费用下降，主要是本期销售下降、政府补贴减少带来税前利润减少所致。
- 12、净利润下降，主要是销售额下降导致的毛利总额减少，另外一方面是政府补贴下降所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	22,965,339.06	37,964,885.22	-39.51
其他业务收入	604,548.79	269,624.34	124.22
主营业务成本	12,377,630.52	20,990,916.68	-41.03
其他业务成本	257,292.89	299,882.15	-14.20

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
系统类	8,487,331.64	6,114,649.75	27.96%	-44.21%	-52.80%	13.12%
器件类	14,478,007.42	6,262,980.77	56.74%	-36.37%	-22.06%	-7.94%
其他类	604,548.79	257,292.89	57.44%	124.22%	-14.20%	68.66%

1、系统产品受市场环境影响，上半年销售下降幅度较大。由于自2022年下半年起公司主要开拓附加值大的自主产品销售，毛利较低的总包类项目减少，销售毛利得以提高。

2、受市场环境影响，器件类产品收入下降，由于产量下降，导致受固定成本影响的单位成本上升，进而导致毛利下降。

3、其他类主要是出租房产收取的房租和水电费，本期收入中除房租水电外，包含客户支付的延期付款利息收入11.70万元，这类收入没有成本，导致毛利变动较大。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
安徽省内	7,601,567.37	5,313,176.18	30.10%	-47.93%	-57.33%	15.39%
安徽省外	15,968,320.48	7,321,747.23	54.15%	-32.44%	-17.16%	-8.45%

收入构成变动的原因：

1、安徽省内收入下降主要原因是上半年系统类产品销售下降，系统类产品主要销售收入来源于安徽省内客户。

2、安徽省外收入下降主要是器件类产品销售下降，器件类产品主要销售收入来源于安徽省外客户。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,393,427.62	-792,187.33	1,590.69%
投资活动产生的现金流量净额	-10,406,575.73	-874,308.36	1,090.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,715,469.99	387,216.27	-1,317.79%

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流下降 1590.69%，主要是本期销售收入下降，销售回款总额下降所致。
- 2、投资活动现金流下降 1090.26%，主要是当期购买的 1000 万元结构性存款所致。
- 3、筹资活动现金流下降 1317.79%，主要是提前偿还了 500 万元银行贷款所致。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽东坤信息科技有限公司	控股子公司	信息技术服务	10,000,000.00	3,559,652.70	1,374,093.12	1,641,902.89	-27,788.54
合肥中显智能科技有限公司	控股子公司	光电信息产品研发和销售	5,000,000.00	3,295,361.47	1,869,764.02	1,613,833.37	-153,977.11
上海创视界数字技术有限公司	控股子公司	数字技术服务	10,000,000.00	143,082.76	137,406.51	0.00	-62,593.49
安徽省海荔智能科技有限公司	控股子公司	人工智能、物联网应用	10,030,000.00	2,175,748.58	935,314.39	1,575,328.55	25,314.39

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海创视界数字技术有限公司	2023年2月7日公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，注册地在上海，公司投资成立的占比100%的全资子公司。	从对外投资的长远角度来看，对公司整体经营会产生积极的作用，并扩大在当地的市场份额，为公司培育新的业绩增长点，对公司发展具有积极意义。
安徽省海荔智能科技有限公司	2023年1月12日公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，注册地在合肥，公司投资成立的占比51%的控股子公司。	为扩大产业区域，在合肥地区打造一个创新平台，发展物联网及相关软硬件业务，扩大市场经营范围，提高公司的核心竞争力，促进公司长期可持续发展。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

<p>1、守信经营，依法纳税，为地方经济建设做出应有贡献；</p> <p>2、注重环境保护，加强安全管理，为客户提供优质的产品和服务；</p> <p>3、按时支付劳动报酬，依法为员工办理参加社会保险和住房公积金，积极改善员工的工作、生活环境，定期组织员工进行职业健康体检，维护职工合法权益。</p> <p>公司始终坚持以社会责任理念为核心的价值观，为促进社会和谐进步、共赢发展做出不懈的探索和努力。</p>

七、 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、市场风险	公司产品涵盖的军品民品系列产品，都需要不断创新引领市场，在航空航天制造技术、工业设计技术、智能显示技术等诸多高技术集成创新产品，随着军用装备、航空航天、智能化领域的技术不断进步，如果公司不能持续提升技术和升级产品，无法生产出符合新技术要求的产品，就会有失去市场份额的风险。
二、技术不能持续进步的风险	公司所处行业具有科技含量高、人员素质要求高、研发产品周期较长、研发风险大、技术发展快等特点。作为高新技术行业，无论是生产工艺还是研发技术，都至关重要，是企业击败竞争对手的重要利器。在这个研发技术和生产工艺都处于快速发展，不断更新迭代的阶段，如果公司不注重于加强对研发

	技术的投入，不能够快速地适应行业发展的步伐，那么，公司的研发技术就存在被追赶的风险，公司的核心竞争力也存在被减弱的风险。
三、应收账款余额较大风险	报告期内应收账款占资产比重较大，主要是给予常年合作客户双方接受的信用期所致。应收账款重大客户均为较知名企业，这些企业规模较大、信誉良好，大多数客户与公司建立了长期稳定的业务合作关系。随着销售规模的扩大，未来公司应收账款有进一步增加的趋势。如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，导致发生坏账的风险。
四、公司控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为胡海城董事长，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响，若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司及其他股东的合法权益产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

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

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		
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		4,350,000

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：

2022年7月27日，公司向徽商银行芜湖人民路支行抵押借款4,350,000.00元，借款期限为一年，以本公司房产和土地进行抵押，同时由董事长胡海城及妻子胡蔚提供保证担保。

上述人员提供担保行为，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。用以满足公司经营需要，有利于增加公司资金流动性，改善公司财务状况，不会对公司的独立性产生影响。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》规定，公司单方面获得利益的交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议，因此上述担保事项免于履行审议程序。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/25	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中
董监高	2015/9/25	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/25	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2015/9/25	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	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
老厂房及土地使用权	投资性房地产	抵押	6,084,900.08	3.31%	贷款抵押
1#厂房	固定资产	抵押	21,627,343.27	11.77%	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,185,244.89	3.37%	贷款抵押
总计	-	-	33,897,488.24	18.45	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押是公司向徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行取得的流动资金抵押借款提供担保，不会对公司业务产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	35,879,250	56.95%	-488,300	35,390,950	56.18%
	其中：控股股东、实际控制人	4,815,800	7.64%	2,100,000	2,715,800	4.31%
	董事、监事、高管	2,324,450	3.69%	38,300	2,286,150	3.63%
	核心员工	4,603,721	7.31%	552,920	4,050,801	6.4303%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,120,750	43.05%	488,300	27,609,050	43.82%
	其中：控股股东、实际控制人	20,147,400	31.98%	0	20,147,400	31.98%
	董事、监事、高管	6,973,350	11.07%	488,300	7,461,650	11.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		63,000,000	-	0	63,000,000	-
普通股股东人数						103

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年1月，控股股东、实际控制人胡海城以大宗交易方式减持210万股，接收方为芜湖高新产业发展基金有限公司。

(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	胡海城	24,963,200	-2,100,000	22,863,200	36.2908%	20,147,400	2,715,800	0	0
2	合肥瑞丞私募基金管理有限公司	1,900,000	4,380,000	6,280,000	9.9683%	0	6,280,000	0	0

	公司一 芜湖市 瑞丞战 新产业 贰号基 金合伙 企业(有 限合伙)								
3	吴诚	4,406,400		4,406,400	6.9943%	3,304,800	1,101,600	0	0
4	芜湖高 新产业 发展基 金有限 公司	0	2,100,000	2,100,000	3.3333%	0	2,100,000	0	0
5	毕竟	1,352,000		1,352,000	2.1460%	1,014,000	338,000	0	0
6	侯昌忠	1,185,600		1,185,600	1.8819%	0	1,185,600	0	0
7	杨克勤	1,092,000		1,092,000	1.7333%	819,000	273,000	0	0
8	陈华	1,040,000		1,040,000	1.6508%	0	1,040,000	0	0
9	杨智勇	1,040,000		1,040,000	1.6508%	0	1,040,000	0	0
10	齐有强	1,019,200		1,019,200	1.6178%	764,400	254,800	0	0
	合计	37,998,400	-	42,378,400	67.2673%	26,049,600	16,328,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡海城	董事长	男	1977年11月	2023年5月12日	2026年5月11日
吴诚	董事、总经理	男	1966年6月	2023年5月12日	2026年5月11日
毕竞	董事、副总经理	男	1981年11月	2023年5月12日	2026年5月11日
夏永海	董事、财务负责人	男	1971年9月	2023年5月12日	2026年5月11日
王红	董事、董事会秘书	女	1964年9月	2023年5月12日	2026年5月11日
杨克勤	监事会主席	男	1966年8月	2023年5月12日	2026年5月11日
赵琰	监事	女	1975年11月	2023年5月12日	2026年5月11日
张娟	职工监事	女	1984年8月	2023年5月12日	2026年5月11日
齐有强	副总经理	男	1979年3月	2023年5月12日	2026年5月11日
朱春霞	副总经理	女	1976年3月	2023年5月12日	2026年5月11日
朱劲松	原监事	男	1968年1月	2020年5月15日	2023年5月14日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
胡海城	24,963,200	-2,100,000	22,863,200	36.2908%	0	20,147,400
吴诚	4,406,400	0	4,406,400	6.9943%	0	3,304,800
毕竞	1,352,000	0	1,352,000	2.1460%	0	1,014,000
夏永海	200,000	0	200,000	0.3175%	0	150,000
王红	209,000	0	209,000	0.3317%	0	156,750
杨克勤	1,092,000	0	1,092,000	1.7333%	0	819,000
赵琰	450,000	0	450,000	0.7143%	0	337,500
张娟	208,000	0	208,000	0.3302%	0	156,000
齐有强	1,019,200	0	1,019,200	1.6178%	0	764,400
朱春霞	208,000	0	208,000	0.3302%	0	156,000
朱劲松	603,200	0	603,200	0.9575%	0	603,200
合计	34,711,000	-	32,611,000	51.7636%	0	27,609,050

（三） 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
赵琰	无	新任	监事	换届新任
朱劲松	监事	离任	无	换届离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

赵琰，女，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年8月至2017年12月，就职于安徽华东光电技术研究所科技处，历任项目主管、科技处处长、国家级和省市科研平台及项目运营管理；2018年1月至今，在安徽华夏光电股份有限公司，任总经理助理兼对外科技合作部经理。2023年5月任公司监事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
生产人员	79	5	10	74
销售人员	29	0	1	28
技术人员	35	3	2	36
财务人员	5	0	0	5
行政人员	16	0	2	14
员工总计	171	8	15	164

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	31		2	29

核心员工的变动情况：

原核心员工赵琰于2023年5月12日召开的2022年年度股东大会上选举为公司监事。

原核心员工周世金于报告期内离职。

上述核心人员的变动不会对公司的生产经营产生影响。

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）	25,441,743.50	53,957,216.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	6,864,513.00	2,092,026.29
应收账款	五、（四）	73,630,337.45	75,396,519.75
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	2,204,171.63	1,571,544.61
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）	797,596.70	804,705.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	18,605,771.26	16,564,944.30
合同资产	五、（八）	517,799.39	590,913.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	21,012.18	96,760.53
流动资产合计		138,082,945.11	151,074,631.78
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	五、（十）	6,084,900.08	6,219,813.31

固定资产	五、(十一)	31,572,301.71	32,512,065.68
在建工程	五、(十二)	122,665.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十三)	6,654,215.62	6,759,202.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	124,783.52	187,979.06
递延所得税资产	五、(十五)	836,659.01	410,924.00
其他非流动资产	五、(十六)	197,175.77	
非流动资产合计		45,592,701.02	46,089,984.69
资产总计		183,675,646.13	197,164,616.47
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	4,354,712.50	9,361,142.08
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	五、(十八)		209.50
应付账款	五、(十九)	11,081,617.77	14,870,395.31
预收款项			
合同负债	五、(二十)	130,106.64	295,434.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十一)	1,128,525.90	1,924,934.96
应交税费	五、(二十二)	1,143,387.17	6,458,945.07
其他应付款	五、(二十三)	1,361,329.41	1,824,526.11
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			
其他流动负债	五、(二十四)	16,913.86	88,406.43
流动负债合计		19,216,593.25	34,823,993.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十五)	485,805.24	491,789.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		485,805.24	491,789.34
负债合计		19,702,398.49	35,315,782.87
所有者权益：			
股本	五、(二十六)	63,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	32,602,683.12	32,602,683.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十八)	10,074,452.77	10,074,452.77
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	57,883,707.70	56,171,697.71
归属于母公司所有者权益合计		163,560,843.59	161,848,833.60
少数股东权益		412,404.05	
所有者权益合计		163,973,247.64	161,848,833.60
负债和所有者权益合计		183,675,646.13	197,164,616.47

法定代表人：胡海城

主管会计工作负责人：夏永海

会计机构负责人：姜伟

(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		22,946,296.29	50,401,839.42
交易性金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		6,819,513.00	2,092,026.29
应收账款	十一、(一)	70,367,465.07	71,290,948.17
应收款项融资			
预付款项		1,852,724.40	1,456,240.14
其他应收款	十一、(二)	1,165,287.52	2,397,175.93
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,115,526.82	15,861,718.82
合同资产		517,799.39	590,913.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131,784,612.49	144,090,862.44
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	十一、(三)	4,710,000.00	4,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,084,900.08	6,219,813.31
固定资产		31,533,697.17	32,493,269.95
在建工程		122,665.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,654,215.62	6,759,202.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		124,783.52	187,979.06
递延所得税资产		771,931.07	380,301.07
其他非流动资产		93,800.00	
非流动资产合计		50,095,992.77	50,040,566.03
资产总计		181,880,605.26	194,131,428.47
流动负债：			
短期借款		4,354,712.50	9,361,142.08
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			209.50
应付账款		9,348,650.16	11,582,882.45
预收款项			
合同负债		122,319.03	295,434.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		907,703.72	1,766,394.20
应交税费		1,017,514.13	6,412,433.48
其他应付款		1,261,329.41	1,709,526.11
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		15,901.47	88,406.43
流动负债合计		17,028,130.42	31,216,428.32
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		485,805.24	491,789.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		485,805.24	491,789.34
负债合计		17,513,935.66	31,708,217.66
所有者权益：			
股本		63,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,602,683.12	32,602,683.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,074,452.77	10,074,452.77
一般风险准备			
未分配利润		58,689,533.71	56,746,074.92
所有者权益合计		164,366,669.60	162,423,210.81
负债和所有者权益合计		181,880,605.26	194,131,428.47

（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		23,569,887.85	38,234,509.56
其中：营业收入	五、（三十）	23,569,887.85	38,234,509.56
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,827,204.76	33,388,344.92
其中：营业成本	五、(三十)	12,634,923.41	21,290,798.83
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、(三十一)	446,120.56	672,314.36
销售费用	五、(三十二)	2,558,247.70	2,612,890.97
管理费用	五、(三十三)	3,343,181.16	3,485,703.10
研发费用	五、(三十四)	5,001,347.84	4,582,868.90
财务费用	五、(三十五)	-156,615.91	743,768.76
其中：利息费用	五、(三十五)	109,040.41	410,813.12
利息收入	五、(三十五)	264,932.65	43,314.01
加：其他收益	五、(三十六)	1,205,789.27	4,231,519.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)		16,310.96
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、(三十八)	257,910.71	-513,150.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	5,353.47	-588.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	86,941.82	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,298,678.36	8,580,256.04
加：营业外收入	五、(四十一)	0.68	
减：营业外支出	五、(四十二)		636.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,298,679.04	8,579,619.53
减：所得税费用	五、(四十三)	-425,735.00	742,266.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,724,414.04	7,837,353.21
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）		1,724,414.04	7,837,353.21
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）		12,404.05	
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,712,009.99	7,837,353.21

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		1,724,414.04	7,837,353.21
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,712,009.99	7,837,353.21
(二)归属于少数股东的综合收益总额		12,404.05	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.03	0.13
(二)稀释每股收益（元/股）		0.03	0.13

法定代表人：胡海城

主管会计工作负责人：夏永海

会计机构负责人：姜伟

(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	十一、(四)	21,220,810.76	33,885,560.19
减：营业成本	十一、(四)	11,044,446.39	17,074,698.40
税金及附加		433,322.50	668,767.66
销售费用		1,970,108.65	2,298,975.99
管理费用		3,110,858.82	3,410,824.53
研发费用		4,771,674.26	4,339,313.29
财务费用		-149,827.07	750,669.95
其中：利息费用		109,040.41	410,813.12
利息收入		257,429.56	36,338.98

加：其他收益		1,202,481.87	4,227,185.37
投资收益（损失以“-”号填列）			16,310.96
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）		216,824.43	-576,728.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,353.47	-588.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,941.82	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,551,828.80	9,008,490.36
加：营业外收入			
减：营业外支出			636.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,551,828.80	9,007,854.15
减：所得税费用		-391,629.99	731,111.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,943,458.79	8,276,742.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,943,458.79	8,276,742.94
（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		1,943,458.79	8,276,742.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.14

(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		22,462,948.48	33,374,353.97
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			95,365.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	2,243,018.37	5,354,925.76
经营活动现金流入小计		24,705,966.85	38,824,644.82
购买商品、接受劳务支付的现金		17,281,634.76	23,422,074.60
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		9,783,494.43	10,164,576.44
支付的各项税费		7,056,014.01	2,160,511.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	3,978,251.27	3,869,669.77
经营活动现金流出小计		38,099,394.47	39,616,832.15
经营活动产生的现金流量净额		-13,393,427.62	-792,187.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			16,310.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,000.00	
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		108,000.00	3,016,310.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		514,575.73	890,619.32

的现金			
投资支付的现金		10,000,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,514,575.73	3,890,619.32
投资活动产生的现金流量净额		-10,406,575.73	-874,308.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,400,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,469.99	408,866.53
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			203,917.20
筹资活动现金流出小计		11,115,469.99	21,612,783.73
筹资活动产生的现金流量净额		-4,715,469.99	387,216.27
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		-28,515,473.34	-1,279,279.42
加：期初现金及现金等价物余额		53,957,216.84	17,637,800.91
六、期末现金及现金等价物余额		25,441,743.50	16,358,521.49

法定代表人：胡海城

主管会计工作负责人：夏永海

会计机构负责人：姜伟

(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		19,095,210.44	25,245,240.46
收到的税费返还			25,500.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,379,998.81	12,987,846.44
经营活动现金流入小计		22,475,209.25	38,258,586.90
购买商品、接受劳务支付的现金		14,643,531.48	15,691,732.26
支付给职工以及为职工支付的现金		8,578,761.41	9,417,885.61
支付的各项税费		6,861,715.01	2,102,830.82
支付其他与经营活动有关的现金		3,640,167.76	11,218,213.00
经营活动现金流出小计		33,724,175.66	38,430,661.69
经营活动产生的现金流量净额		-11,248,966.41	-172,074.79

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			16,310.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,000.00	
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		108,000.00	3,016,310.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		489,106.73	890,619.32
投资支付的现金		10,710,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,199,106.73	3,890,619.32
投资活动产生的现金流量净额		-11,091,106.73	-874,308.36
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		6,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,469.99	408,866.53
支付其他与筹资活动有关的现金			203,917.20
筹资活动现金流出小计		11,115,469.99	21,612,783.73
筹资活动产生的现金流量净额		-5,115,469.99	387,216.27
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		-27,455,543.13	-659,166.88
加：期初现金及现金等价物余额		50,401,839.42	14,302,640.75
六、期末现金及现金等价物余额		22,946,296.29	13,643,473.87

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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：

公司于 2023 年 1 月 12 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，在合肥投资设立《安徽省海荔智能科技有限公司》，注册资金 1003 万元，为占比 51%的控股子公司。

公司于 2023 年 2 月 7 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，在上海投资设立《上海创视界数字技术有限公司》，注册资金 1000 万元，为占比 100%的全资子公司。

2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，对董事会、监事会进行换届选举，原监事朱劲松离任，赵琰接任。

(二) 财务报表项目附注

安徽华夏光电股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

安徽华夏光电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系安徽华夏显示技术有限公司, 由安徽华夏电子有限公司、吴诚、陈洪运、杨克勤共同出资组建, 于2009年4月27日经芜湖市工商行政管理局批准登记注册, 并于2015年9月8日在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券代码: 833613。公司统一社会信用代码913402006881227693, 法定代表人胡海城, 注册资本63,000,000.00元, 注册地芜湖市弋江区高新技术产业开发区珩琅山路14号。

所属行业: 制造业

主要经营范围: LED 电子显示屏、LCD 电子显示屏、光电产品的设计、生产、销售、安装; 智能控制设备生产、销售, 仪器仪表检测设备制造、销售, 各种微波器件、光源产品、电子管系列产品的研发、生产、销售, 光机电产品销售服务; 电子工程设计、施工、维护; 计算机及通信设备开发、销售, 软件开发、销售, 电子监控设备开发、销售、安装服务, 电子技术咨询服务, 混合集成电路、模块集成电路、电源控制器、电源开发、生产、销售和技术服务(涉及前置许可的除外), 智能传感器模块研发、生产、销售; 环境监测工程设计、施工、维护; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

主要产品: 航空照明、气体放电及光电探测器件产品、智能显示系统、智慧照明

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月21日批准报出。

本期本公司纳入合并范围的子公司共4户, 详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力正常, 不存在对持续经营能力产生重大影响的因素。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产

在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该

金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收账款组合 1：产品、工程类客户

应收账款组合 2：关联方

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：履约/投标保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期

股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3.00	4.85
机器设备	5-10	3.00	9.7-19.40

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	3.00	24.25
电子设备及其他	3-5	3.00	19.40-32.33

（十五）在建工程

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际

成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(十八) 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

公司收入确认方法：

本公司与客户之间的产品类销售业务作为单项履约义务，在客户验收时确认产品类销售业务收入；工程类销售业务中设备销售和安装服务，控制权均在客户安装完毕验收合格后转移至客户，因此，在客户验收完成时点确认工程类销售业务收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十一）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合

同取得成本”) 是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的, 本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本, 不属于存货等其他企业会计准则规范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)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本, 初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的, 在资产负债表计入“存货”项目; 初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的, 在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本, 初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的, 在资产负债表计入“其他流动资产”项目; 初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的, 在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产 (以下简称“与合同成本有关的资产”) 采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时, 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. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述两项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超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动

无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生

的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按应纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按应纳的流转税计缴	2%
房产税	从价计征、从租计征	1.2%/12%
土地使用税	土地面积计缴	10 元/平方米
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

重要税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局共同签发的《关于公布安徽省2022年度第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为享受国家高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR202234003968，本公司2022年实际执行15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	67.12	1,556.02
银行存款	25,316,731.63	53,845,160.82
其他货币资金	124,944.75	110,500.00
合 计	25,441,743.50	53,957,216.84

注：其他货币金额系履约保证金。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

(三) 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,916,936.50	50,000.00
商业承兑汇票	3,016,750.00	2,077,158.85
减：坏账准备	69,173.50	35,132.56
合 计	6,864,513.00	2,092,026.29

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	42,169,633.87	54,714,888.73
1 至 2 年	31,631,215.64	19,701,281.28
2 至 3 年	1,378,240.65	2,215,278.35
3 至 4 年	51,151.00	735,854.09
4 至 5 年	29,631.34	61,325.00
5 年以上	8,1940.7	20,615.70
减：坏账准备	1,711,475.75	2,052,723.40
合 计	73,630,337.45	75,396,519.75

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	75,341,813.20	100.00	1,711,475.75	2.27
其中：组合 1：产品、工程类客户	75,341,813.20	100.00	1,711,475.75	2.27
合 计	75,341,813.20	100.00	1,711,475.75	2.27

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	77,449,243.15	100.00	2,052,723.40	2.65
其中：组合1：产品、工程类客户	77,449,243.15	100.00	2,052,723.40	2.65
合计	77,449,243.15	100.00	2,052,723.40	2.65

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收产品、工程类客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	42,169,633.87	1.00	421,696.34	54,714,888.73	1.00	547,148.89
1至2年	31,631,215.64	3.00	948,936.47	19,701,281.28	3.00	591,038.44
2至3年	1,378,240.65	14.00	192,953.69	2,215,278.35	14.00	310,138.97
3至4年	51,151.00	71.00	36,317.21	735,854.09	71.00	522,456.40
4至5年	29,631.34	100.00	29,631.34	61,325.00	100.00	61,325.00
5年以上	8,1940.7	100.00	81,940.70	20,615.70	100.00	20,615.70
合计	75,341,813.20	2.27	1,711,475.75	77,449,243.15	2.65	2,052,723.40

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,052,723.40		340,607.65	640.00		1,711,475.75
合计	2,052,723.40		340,607.65	640.00		1,711,475.75

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州万里航空机电有限责任公司	37,099,068.30	49.24	984,258.95
天津航空机电有限公司	6,884,454.00	9.14	101,585.22
四川泛华航空仪表电器有限公司	5,266,750.00	6.99	52,667.50
芜湖市弋江区教育局	1,722,538.49	2.29	48,016.83
南陵县籍山镇人民政府	1,536,000.00	2.04	15,360.00
合计	52,508,810.79	69.70	1,201,888.50

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	2,144,171.63	97.28	1,100,990.61	70.06
1至2年	60,000.00	2.72	470,554.00	29.94
合 计	2,204,171.63	100.00	1,571,544.61	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
芜湖市天明文体进出口有限公司	472,000.00	21.41
科美达（杭州）智能科技有限公司	430,902.60	19.55
江苏帝维光电设备有限公司	168,000.00	7.62
中山市洲明科技有限公司	150,000.11	6.81
预付待摊费用	120,375.34	5.46
合 计	1,341,278.11	60.85

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,040,976.30	999,429.39
减：坏账准备	243,379.60	194,723.60
合 计	797,596.70	804,705.79

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	573,293.08	423,108.08
员工备用金	88,312.70	33,268.00
其他	379,370.52	543,053.31
减：坏账准备	243,379.60	194,723.60
合 计	797,596.70	804,705.79

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	438,906.32	519,891.11
1至2年	203,049.68	171,040.00
2至3年	239,420.30	133,393.40
3至4年		18,854.88
4至5年	3,350.00	
5年以上	156,250.00	156,250.00
减：坏账准备	243,379.60	194,723.60

合 计	797,596.70	804,705.79
-----	------------	------------

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	194,723.60			194,723.60
本期计提	48,656.00			48,656.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	243,379.60			243,379.60

(4) 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	194,723.60	48,656.00				243,379.60
合 计	194,723.60	48,656.00				243,379.60

(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
芜湖市财政局	保证金	157,783.40	3 至 4 年	15.16	19,728.51
芜湖市弋江区财政局	其他	156,250.00	5 年以上	15.01	156,250.00
芜湖市教育技术装备中心	其他	123,685.00	2 年以内	11.88	6,184.25
中山市洲明科技有限公司	保证金	100,000.00	2 至 3 年	9.61	15,000.00
代扣养老金	其他	63,557.75	1 年以内	6.11	635.58
合 计		601,276.15		57.77	197,798.34

(七) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,104,261.22		9,104,261.22	8,905,899.97		8,905,899.97
委托加工材料	218,666.08		218,666.08	201,567.46		201,567.46
自制半成品及在产品	7,994,129.22		7,994,129.22	6,635,989.67		6,635,989.67
库存商品	758,585.04		758,585.04	584,251.38		584,251.38
发出商品	530,129.70		530,129.70	237,235.82		237,235.82
合 计	18,605,771.26		18,605,771.26	16,564,944.30		16,564,944.30

(八) 合同资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	530,804.68	13,005.29	517,799.39	609,272.43	18,358.76	590,913.67
合 计	530,804.68	13,005.29	517,799.39	609,272.43	18,358.76	590,913.67

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	21,012.18	96,760.53
合 计	21,012.18	96,760.53

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,488,222.20	7,510,400.92
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		22,178.72
(1) 处置		22,178.72
4. 期末余额	7,488,222.20	7,488,222.20
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,268,408.89	1,007,044.62
2. 本期增加金额	134,913.23	263,650.38
(1) 计提或摊销	134,913.23	263,650.38
3. 本期减少金额		2,286.11
(1) 处置		2,286.11
4. 期末余额	1,403,322.12	1,268,408.89
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,084,900.08	6,219,813.31
2. 期初账面价值	6,219,813.31	6,503,356.30

(十一) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	31,572,301.72	32,512,065.68
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	31,572,301.72	32,512,065.68

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,842,725.58	9,357,670.31	4,289,805.60	417,037.81	40,907,239.30
2. 本期增加 金额		13,325.58	75,603.90	325,606.73	414,536.20
(1) 购置		13,325.58	75,603.90	325,606.73	414,536.20
3. 本期减少 金额			371,681.42	232,128.20	603,809.62
(1) 其他减少				232,128.20	603,809.62
4. 期末余额	26,842,725.58	9,370,995.89	3,993,728.08	510,516.34	40,717,965.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,188,343.55	3,167,131.92	2,714,971.17	324,726.98	8,395,173.62
2. 本期增加 金额	440,516.01	573,276.92	303,625.58	29,917.82	1,347,336.33
(1) 计提	440,516.01	573,276.92	303,625.58	29,917.82	1,347,336.33
3. 本期减少 金额			371,681.42	225,164.35	596,845.77
(1) 其他减少			371,681.42	225,164.35	596,845.77
4. 期末余额	2,628,859.66	3,740,408.84	2,646,915.33	129,480.45	9,145,664.18
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	24,213,866.02	5,630,587.05	1,346,812.75	381,035.89	32,512,065.68
2. 期初账面 价值	24,654,382.03	6,190,538.39	1,574,834.43	92,310.83	32,512,065.68

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
2#厂房工程	122,665.31	
合 计	122,665.31	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2#厂房工程	122,665.31		122,665.31			
合 计	122,665.31		122,665.31			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
2#厂房工程	22,000,000.00		122,665.1			122,665.1

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,101,148.14	626,836.03	7,727,984.17
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,101,148.14	626,836.03	7,727,984.17
二、累计摊销			
1. 期初余额	844,199.01	124,582.52	968,781.53
2. 本期增加金额	71,704.24	33,282.78	104,987.02
(1) 计提	71,704.24	33,282.78	104,987.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	915,903.24	157,865.31	1,073,768.55
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,185,244.89	468,970.73	6,654,215.62
2. 期初账面价值	6,256,949.13	502,253.51	6,759,202.64

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	113,230.64		42,969.12		70,261.52
软件维护服务费	74,748.42		20,226.42		54,522.00
合 计	187,979.06		63,195.54		124,783.52

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	306,168.12	1,994,596.23	352,767.01	2,270,118.94
递延收益	57,259.38	381,729.17	58,156.99	387,713.27
可抵扣亏损	473,231.51	3,028,793.47		
小 计	836,659.01	5,405,118.87	410,924.00	2,657,832.21

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,420,662.91	2,266,685.80

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,437.91	30,819.38
合 计	2,463,100.82	2,297,505.18

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2024 年	350,251.16	350,251.16	
2025 年	645,731.86	645,731.86	
2026 年	664,504.54	664,504.54	
2027 年	606,198.24	606,198.24	
2028 年	153,977.11		
合 计	2,420,662.91	2,266,685.80	

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房产过户预交契税	103,375.77	
购买设备预付款	93,800.00	
合 计	197,175.77	

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	4,350,000.00	4,350,000.00
保证借款		5,000,000.00
应付利息	4,712.50	11,142.08
合 计	4,354,712.50	9,361,142.08

注：本公司抵押借款余额 4,350,000.00 元，贷款银行为徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行，贷款均以本公司房产和土地进行抵押，抵押物的账面价值 26,739,240.66 元，同时由胡海城、胡蔚提供担保。公司对外抵押物明细如下：

房产证编号	房产原值	累计折旧/累计摊销	房产账面价值
皖(2021)芜湖市不动产权第1170524号	29,775,967.97	303.67	26,739.2
皖(2021)芜湖市不动产权第1171005号		27.31	40.66
皖(2021)芜湖市不动产权第1188048号	8,809,109.06	1,650.8 61.48	7,158.24 7.58

合 计	38,585,077.03	4,687,588.79	33,897,488.24
-----	---------------	--------------	---------------

注：本公司以皖（2021）芜湖市不动产权第 1188048 号产权为抵押物，向中国邮政储蓄银行股份有限公司芜湖市人民路支行借款，该笔借款期末已清偿，抵押物尚未解押。

（十八） 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		209.50
合 计		209.50

（十九） 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,862,145.19	6,945,290.29
1 年以上	1,219,472.58	7,925,105.02
合 计	11,081,617.77	14,870,395.31

（二十） 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	130,106.64	295,434.07
合 计	130,106.64	295,434.07

（二十一） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,924,934.96	8,558,401.39	9,354,810.45	1,128,525.90
辞退福利		108,240.00	108,240.00	
离职后福利-设定提存计划		647,003.04	647,003.04	
合 计	1,924,934.96	9,313,644.43	10,110,053.49	1,128,525.90

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	,92 4,4 92. 45	,42 5,5 33. 20	,22 2,5 23. 60	1,127,502.05
职工福利费		54, 069 .72	54, 069 .72	
社会保险费		86, 585 .60	86, 585 .60	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗及生育保险费		74,260.71	74,260.71	
工伤保险费		2,324.89	2,324.89	
住房公积金		87,954.00	287,954.00	
工会经费和职工教育经费	42,516	25,887	67,753	1,023
合 计	924,934.96	55,840.39	35,481.45	12,852.90

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		627,397.08	627,397.08	
失业保险费		19,605.96	19,605.96	
合 计		647,003.04	647,003.04	

(二十二) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税		2,481,956.14
增值税	887,778.21	3,399,706.72
土地使用税	65,342.95	65,450.98
城市维护建设税	58,048.31	236,599.74
教育税附加	24,877.84	101,399.88
地方教育费附加	16,585.23	67,599.92
房产税	79,985.39	79,267.44
水利基金	5,247.56	12,023.33
其他税费	5,521.68	14,940.92
合 计	1,143,387.17	6,458,945.07

(二十三) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,361,329.41	1,824,526.11
合 计	1,361,329.41	1,824,526.11

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
履约保证金		682,482.00
房屋租赁款	262,028.54	339,200.00
押金	530,500.00	254,077.49
其他	568,800.87	548,766.62
合 计	1,361,329.41	1,824,526.11

(二十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
暂估销项税	16,913.86	88,406.43
合 计	16,913.86	88,406.43

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	491,789.34		5,984.10	485,805.24	
合 计	491,789.34		5,984.10	485,805.24	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
物联网的水利安全与 智能防控技术研发及 应用项目	210,000.00					210,000.00	与收益相关
人工智能的超高清显 示控制关键技术研究 及应用项目	70,000.00					70,000.00	与收益相关
技术改造项目补助	107,713.27			5,984.10		101,729.17	与资产相关
土地征收补偿款	104,076.07					104,076.07	与资产相关
合 计	491,789.34			5,984.10		485,805.24	

(二十六) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	63,000,000.00						63,000,000.00

(二十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	32,602,683.12			32,602,683.12

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	32,602,683.12			32,602,683.12

(二十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,074,452.77			10,074,452.77
合 计	10,074,452.77			10,074,452.77

(二十九) 未分配利润

项 目	本期金额
调整前上期末未分配利润	56,171,697.71
调整后期初未分配利润	56,171,697.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,712,009.99
减：提取法定盈余公积	
对所有者的分配	
期末未分配利润	57,883,707.70

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,965,339.06	12,377,630.52	37,964,885.22	20,990,916.68
二、其他业务小计	604,548.79	257,292.89	269,624.34	299,882.15
合 计	23,569,887.85	12,634,923.41	38,234,509.56	21,290,798.83

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	22,965,498.87	604,548.79
合 计	22,965,498.87	604,548.79

(三十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	130,685.90	131,010.00
城市维护建设税	77,819.28	201,946.89
教育费附加	33,547.29	86,548.67
房产税	159,247.35	161,574.00
地方教育附加	22,037.88	57,699.11
水利建设基金	14,085.83	21,007.19
印花税	7,797.03	12,278.50
车船税	900.00	250.00
合 计	446,120.56	672,314.36

(三十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,619,634.50	1,662,422.93
维保费	173,600.73	425,235.53
业务费	29,424.00	104,205.99
差旅交通费	179,831.07	113,166.78
招待费	292,016.48	113,307.15
折旧费	49,829.76	50,168.24
办公费	42,412.39	55,210.86
广告宣传费	56,018.00	17,481.13
其他	115,480.77	71,692.36
合 计	2,558,247.70	2,612,890.97

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,690,117.92	1,727,900.19
折旧及摊销	418,328.19	415,440.02
办公费	314,086.18	387,131.93
中介服务费	236,198.81	469,281.34
维修费	121,124.47	54,236.46
差旅交通费	51,258.81	40,887.98
业务招待费	157,886.52	74,060.29
其他费用	354,180.26	316,764.89
合 计	3,343,181.16	3,485,703.10

(三十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,394,439.83	2,259,109.10
材料费	1,615,593.78	1,208,373.32
技术开发及检测费	212,522.66	730,311.47
差旅费	158,373.67	45,374.45
折旧费	287,264.25	262,944.43
其他	333,153.65	76,756.13
合 计	5,001,347.84	4,582,868.90

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	109,040.41	410,813.12
减：利息收入	264,932.65	43,314.01

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	-723.67	9,372.30
其他		366,897.35
合 计	-156,615.91	743,768.76

(三十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
招用退役士兵扣减增值税优惠减免税		18,000.00	与收益相关
2021 年发明专利技术成果产业化计划项目补助款		100,000.00	与收益相关
党建建设经费补助		17,890.00	与收益相关
2021 年制造业强省建设系列资金（优秀解决方案）		1,363,000.00	与收益相关
高企成长类别 2 专项资金		1,000,000.00	与收益相关
在皖企业购买省外先进技术成果补助款		7,500.00	与收益相关
个税手续费返还	5,965.65	3,953.73	与收益相关
皖美品牌示范企业奖补款		300,000.00	与收益相关
科技创新奖补资金		200,000.00	与收益相关
省工业设计中心奖补款		500,000.00	与收益相关
晋层奖励款（直接融资省级奖补）		150,000.00	与收益相关
首版次软件奖补款		48,000.00	与收益相关
产业扶持资金（增值税、企业所得税返还）		327,000.00	与收益相关
知识产权补助资金		139,900.00	与收益相关
人社局失业保险稳岗返还金	55,839.52	56,275.51	与收益相关
小微企业就业补贴			与收益相关
失业保险费返还			与收益相关
2020 年度新三板持续督导补助			与收益相关
经信委 2020 年度支持 5G 发展政策补贴			与收益相关
专精特新小巨人奖励	1,000,000.00		与收益相关
人才引进奖励	128,000.00		与收益相关
技改项目专项资金分期转入	5,984.10		与资产相关
其他	10,000.00		与收益相关
合 计	1,205,789.27	4,231,519.24	

(三十七) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益		16,310.96
合 计		16,310.96

(三十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	340,607.65	-34,693.66
应收票据信用减值损失	-34,040.94	-454,024.76
其他应收款信用减值损失	-48,656.00	-24,432.08
合 计	257,910.71	-513,150.50

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	5,353.47	-588.30
合 计	5,353.47	-588.30

(四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	86,941.82		86,941.82
合 计	86,941.82		86,941.82

(四十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.68		0.68
合 计	0.68		0.68

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出			
罚款支出		585.23	
其他		51.28	
合 计		636.51	

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	0.01	817,708.67
递延所得税费用	-425,735.01	-75,442.35
合 计	425,735.00	742,266.32

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,298,679.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	194,801.85

项 目	金 额
子公司不同税率的影响	25,314.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,640.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	
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	11,179.54
研发费用加计扣除	676,388.04
以前年度的所得税费用	0.01
其他	-27,284.01
所得税费用	-425,735.00

(四十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,243,018.37	5,354,925.76
其中：政府补助及专项投入	1,199,805.17	4,191,675.51
其他营业外收入	0.68	
利息收入	264,932.65	43,314.01
往来款项净流入	778,279.87	1,119,936.24
支付其他与经营活动有关的现金	3,978,251.27	3,869,669.77
其中：管理费用中的有关支出	1,234,735.05	128,695.73
销售费用中的有关支出	888,783.44	361,686.86
手续费及其他	4,673.45	9,372.46
营业外支出中有关支出		585.23
往来款项净流出	1,850,059.33	3,369,329.49

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,724,414.04	7,837,353.21
加：信用减值损失	-257,910.71	513,150.50
资产减值准备	-5,353.47	588.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,444,242.54	1,293,113.82
无形资产摊销	142,994.04	138,634.74
长期待摊费用摊销	63,195.54	63,195.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,963.85	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		51.28
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	109,040.41	410,813.12
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,310.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-425,735.01	-75,442.35
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）	-2,084,774.08	-2,411,021.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,845,479.52	-6,774,615.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,265,025.25	-1,771,697.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,393,427.62	-792,187.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,441,743.50	16,358,521.49
减：现金的期初余额	53,957,216.84	17,637,800.91
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	-28,515,473.34	-1,279,279.42

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	25,441,743.50	16,358,521.49
其中：库存现金	67.12	145.69
可随时用于支付的银行存款	25,316,731.63	16,247,875.80
可随时用于支付的其他货币资金	124,944.75	110,500.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	25,441,743.50	16,358,521.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十六) 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
投资性房地产	6,084,900.08	抵押借款
固定资产	21,627,343.27	抵押借款
无形资产	6,185,244.89	抵押借款
合 计	33,897,488.24	--

六、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽东坤信息科技有限公司	安徽，芜湖	安徽，芜湖	信息技术服务	100%		出资设立
合肥中显智能科技有限公司	安徽，合肥	安徽，合肥	光电信息产品研发和销售	100%		出资设立
上海创视界数字技术有限公司	上海市	上海市	数字技术服务	100%		出资设立
安徽省海荔智能科技有限公司	安徽，合肥	安徽，合肥	人工智能、物联网应用	51%		出资设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人股东胡海城，持股比例为 36.29%，胡海城直接控制本公司。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(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
胡蔚	实际控制人胡海城之配偶
吴诚	股东、董事、总经理
齐有强、朱春霞	股东、副总经理
王红	股东、董事、董事会秘书
夏永海	股东、董事、财务负责人
赵琰	股东、监事
张娟	股东、监事
杨克勤	股东、监事会主席
毕竟	股东、董事、副总经理

(四) 关联交易情况

1. 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
胡海城、胡蔚	安徽华夏光电股份有限公司	4,350,000.00	2022-7-27	2023-7-27	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,112,174.16	1,351,272.30

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(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。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、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。

十一、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	期末余额	期初余额
1 年以内	39,996,538.76	52,220,412.93
1 至 2 年	30,569,551.96	18,529,057.60
2 至 3 年	1,261,989.20	1,635,064.90
3 至 4 年	51,151.00	735,854.09
4 至 5 年	29,631.34	61,325.00
5 年以上	81,940.70	20,615.70
减：坏账准备	1,623,337.89	1,911,382.05
合 计	70,367,465.07	71,290,948.17

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	71,990,809.96	100.00	1,623,337.89	2.26
其中：组合 1：产品、工程类客户	70,162,623.32	100.00	1,623,337.89	2.31
组合 2：关联方	1,828,179.64			
合 计	71,990,802.96	100.00	1,623,337.89	2.26

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	73,202,330.22	100.00	1,911,382.05	2.61
其中：组合 1：产品、工程类客户	73,202,330.22	100.00	1,911,382.05	2.61
组合 2：关联方				
合 计	73,202,330.22	100.00	1,911,382.05	2.61

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收产品、工程类客户

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	39,996,538.76	1.00	381,683.59	52,220,412.93	1.00	522,204.13
1 至 2 年	30,569,551.96	3.00	917,086.56	18,529,057.60	3.00	555,871.73
2 至 3 年	1,261,989.20	14.00	176,678.49	1,635,064.90	14.00	228,909.09
3 至 4 年	51,151.00	71.00	36,317.21	735,854.09	71.00	522,456.40
4 至 5 年	29,631.34	100.00	29,631.34	61,325.00	100.00	61,325.00
5 年以上	81,940.70	100.00	81,940.70	20,615.70	100.00	20,615.70
合 计	71,990,802.96	2.26	1,623,337.89	73,202,330.22	2.61	1,911,382.05

3. 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	1,911,382.05		287,404.16	640.00		1,623,337.89
合 计	1,911,382.05		287,404.16	640.00		1,623,337.89

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州万里航空机电有限责任公司	37,099,068.30	51.53	984,258.95
天津航空机电有限公司	6,884,454.00	9.56	101,585.22
四川泛华航空仪表电器有限公司	5,266,750.00	7.32	52,667.50
芜湖市弋江区教育局	1,722,538.49	2.39	48,016.83
安徽森柏建设工程有限公司	1,401,200.00	1.95	14,012.00
合 计	52,374,010.79	72.75	1,200,540.50

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,384,580.15	2,579,929.77
减：坏账准备	219,292.63	182,753.84
合 计	1,165,287.52	2,397,175.93

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
保证金	294,518.08	183,718.08
员工备用金	71,292.70	33,268.00
关联方往来	700,000.00	2,009,920.00
其他	318,769.37	353,023.69
减：坏账准备	219,292.63	182,753.84
合 计	1,165,287.52	2,397,175.93

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	345,585.17	2,254,781.49
1 至 2 年	739,974.68	31,650.00
2 至 3 年	139,420.30	118,393.40
3 至 4 年		18,854.88
4 至 5 年	3,350.00	
5 年以上	156,250.00	156,250.00
减：坏账准备	219,292.63	182,753.84
合 计	1,165,287.52	2,397,175.93

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	182,753.84			182,753.84
本期计提	36,538.79			36,538.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	219,292.63			219,292.63

(4) 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

坏账准备	182,753.84	36,538.79				219,292.63
合 计	182,753.84	36,538.79				219,292.63

(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
合肥中显智能科技有限公司	其他	700,000.00	1-2年	50.56	35,000.00
芜湖市弋江区财政局	其他	156,250.00	5年以上	11.29	156,250.00
芜湖市财政局	保证金	118,393.40	2-3年	8.55	17759.01
上海中招招标有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	4.33	600.00
讯飞智元信息科技有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.61	500.00
合 计		1,084,643.40		78.34	210,109.01

(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	4,710,000.00		4,710,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合 计	4,710,000.00		4,710,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

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
安徽东坤信息科技有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
合肥中显智能科技有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
上海创视界数字技术有限公司		200,000.00		200,000.00		
安徽省海荔智能科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
合 计	4,000,000.00	710,000.00		4,710,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	20,616,261.97	10,790,426.07	33,625,369.81	16,828,409.88
二、其他业务小计	604,548.79	254,020.32	260,190.38	246,288.52
合 计	21,220,810.76	1,1044,446.39	33,885,560.19	17,074,698.40

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	产品类销售	其他业务收入
在某一时点确认	20,616,261.97	604,548.79
合 计	20,616,261.97	604,548.79

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1、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）	1,205,789.27	
2、除同公司主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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、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		
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,942.50	
4、所得税影响额	-193,909.76	
合 计	1,098,822.01	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.05	5.71	0.03	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	3.09	0.01	0.07

安徽华夏光电股份有限公司

二〇二三年八月二十一日

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
1、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）	1,205,789.27
2、除同公司主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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、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	0
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,942.50
非经常性损益合计	1,292,731.77
减：所得税影响数	193,909.76
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,098,822.01

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023年1月10日	20,892,600.00	9,802,357.75	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况:

2022年12月收到募集资金20,892,600.00元，报告期内，收到募集资金存款利息收入22,058.05元，采购原材料使用9,800,568.35元，银行手续费1,789.40元，募集资金尚有余额11,112,300.30元。

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