

证券代码：837345

证券简称：汉唐智能

主办券商：恒泰长财证券



汉唐智能

NEEQ : 837345

湖北汉唐智能科技股份有限公司

HuBei HanTang Intelligent Sci-TechCo., 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、公司负责人梁步青、主管会计工作负责人梅险峰及会计机构负责人（会计主管人员）梅险峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	86
附件 II	融资情况 .....	86

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	湖北汉唐智能科技股份有限公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖北汉唐智能科技股份有限公司章程》
恒泰长财证券	指	恒泰长财证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北汉唐智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、万元
光谷博润	指	武汉光谷博润二期新三板投资中心（有限合伙）
十堰铭峰	指	十堰铭峰企业管理中心（有限合伙）

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖北汉唐智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	HuBei HanTang Intelligent Sci Tech Co., Ltd.		
法定代表人	梁步青	成立时间	2004 年 4 月 15 日
控股股东	控股股东为（梁步青）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（梁步青），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-通用设备制造业（C34）-中类通用设备制造业（C349）-其他通用设备制造业 C3490		
主要产品与服务项目	智能化设备与生产线、工业机器人等产品		
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	汉唐智能	证券代码	837345
挂牌时间	2016 年 5 月 26 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）	50,000,000
主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301		
联系方式			
董事会秘书姓名	梁步青	联系地址	湖北省十堰经济开发区龙门工业园龙门大道东路 2 号
电话	13307285920	电子邮箱	liangbuq@163.com
传真	0719-8668789		
公司办公地址	湖北省十堰经济开发区龙门工业园龙门大道东路 2 号	邮政编码	442000
公司网址	<a href="http://www.hb-hantang.com/">http://www.hb-hantang.com/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420300760663149B		
注册地址	湖北省十堰经济开发区龙门工业园龙门大道东路 2 号		
注册资本（元）	50,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

原董事会秘书毕亚球于 2023 年 8 月 14 日辞职，由公司董事长兼总经理梁步青先生按照相关规定继续代为履行董事会秘书职责。

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司主要从事自动化智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装、销售及技术服务。经过多年市场沉淀与积累，公司在“工厂定制类非标自动化智能化设备及成套设备智能化系统集成等核心产品”领域，拥有了丰富的研发、生产及销售经验，产品广泛应用于汽车制造、机械制造、轨道交通以及物流运输等领域，赢得了良好的市场口碑。

##### 1、采购模式

作为非标设备制作、生产型企业，采购环节是公司整个价值链中的重要一环。公司采购模式为：根据签订的项目制作合同，由技术部或制造部提交各类采购计划清单，经分管领导审核签批后，传递到采购部门结合库存情况进行采购。

鉴于公司所从事的行业与提供的产品，对外采购的原材料和零部件主要分三类，一是以钢材、滑轨、电缆等为主的大宗基础材料的采购，二是以各种电机、电葫芦、变频器等专用电器类的采购，三是各种螺栓、螺丝等日常辅助类的采购。为此，公司依次制定了不同的采购政策，对于一类产品的采购，主要面向有实力、规模大的供应商，签订长期供货协议，以确保采购质量和供货交期；针对二类产品，则主要面向全国甚至全球，通过多家供应商的评审而遴选确定至少三家以上不同规模供应商，以应对不同需求的采购；针对三类产品，则主要通过本土专业化市场进行随机采购。同时，针对上述三种分类，相应建立不同的付款模式，除个别客户特别指定或需要定制的采购，采取预付定金外，其他大多采用定期滚动付款，从而一定程度上减少采购资金，加快了资金的周转。

##### 2、生产模式

由于公司主要从事自动化、智能化定制设备的设计、制作、安装、调试等，也就是根据客户的特定需求，通过深入的技术交流，确定项目的技术参数和用途需求，进而转化成标准的技术图纸和方案，然后由制造工程团队，按照技术图纸进行相应的加工、制作、安装和调试。因此，公司生产模式可以定性为：根据客户订单要求制定生产计划。

既然属于定制类的非标设备，很难进行大规模的重复生产，所以，主要依靠公司在设计、加工制作方面所积累的技术和制作经验，来建立自身特有的技术竞争力。同时，由于公司主要从事非标设备的生产、及为非标工程提供安装及升级改造服务，其生产模式也存在部分外协加工。外协加工可以细分为两类：一是带料加工生产模式，即公司向外协单位提供产品的图纸，外协加工产品的原材料采购及产品生产均由受托加工生产厂商按公司要求完成；二是不带料外协加工生产模式，即公司提供产品图纸和外协加工生产所需的原材料，外协加工生产商完成单纯的加工即可。

##### 3、销售模式

作为定制化设备的专业提供者，公司的销售是以客户需求为导向，以满足客户各种需求为宗旨，进而以自身的设计、制作、安装等综合服务为支撑，完成实施项目的各种技术协议。这种销售和服务的有效性，即增加了客户对公司的满意度，也极大地稳固与发展了客户与公司的合作关系。

目前公司产品主要销往汽车制造、机械制造等领域，公司的主要客户有东风商用车有限公司、北京福田戴姆勒有限公司、中国重汽集团国际有限公司等。根据公司的行业特性和产品属性，公司的销售模式主要以公开招标（竞标）、议标和直接签订商务合同，这三种方式为主。公开招标，是指招标人在公开媒介上以招标公告的方式邀请不特定的法人或其他组织参与投标，并在符合条件的投标人中择优选择中标人的一种招标方式；议标，即谈判性采购，是指采购人和被采购人之间通过一对一谈判而最终达到采购目的的一种采购方式，不具有公开性和竞争性；直接签订合同，是指公司与客户通过协商，双方如果能在技术力量、生产能力、产品报价等方面符合客户需求，双方即可直接签订合同，获得产品订单。

公司专门成立了市场部，主要负责市场信息收集、客户维护及回访服务等工作。通过业务人员前期市场调研、上门了解客户需求、网络联系、下游客户推荐或招标等形式接触客户，达成初步合作意向后在技术部技术人员的协助下对项目进行现场评估，安排技术人员与客户进行前期技术交流与洽谈，协助客户确定项目技术方案。然后，销售人员在收到中标通知书或口头通知后，牵头组织合同评审会，由成本管理部、市场部及技术部参加并对项目进行评审，评审会后，市场部在技术部协助下与客户拟定并签署《技术协议》（如须），双方确认无误后签署《销售合同》，从而正式达成销售，进入项目实施阶段。

#### 4、研发模式

公司在研发方面，立足国内最新技术前沿和市场需求趋势，积极参与、参加国内智能化、自动化技术领域的研讨、参会、培训等，以期追踪、了解、把握行业最新发展动向，同时，公司积极与国内著名科研院所开展合作，充分利用、发挥双方在科研、技术、市场等的各自优势，整合打造产学研用一体化平台，推进双方科研成果的转化，在此基础上，结合市场终端用户需求，明确制定公司的技术创新和产品研发方向。

公司制定“一个主业，两个支撑”发展战略，即一个主业：医疗领域-智能化装备及物流系统；两个支撑：车架自动化智能化产线和机器人焊接工作站；公司在持续推进传统非标自动化设备集成与制造、充分发挥公司现有优势技术的基础上，将大力拓展医疗领域-智能化装备及物流系统业务。

报告期内及截至该年度报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，未对公司的经营情况产生影响。

## （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、2023年7月14日，湖北省经济和信息化厅发布湖北省第五批专精特新“小巨人”企业公示名单，公司获得该认定。 2、公司于2021年11月15日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为G202142001163，该证书的有效期为3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	25,950,994.27	22,877,600.68	13.43%
毛利率%	16.07%	28.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,510,914.98	1,794,214.43	-15.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,074,453.19	1,206,524.43	-10.95%
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）	1.66%	1.99%	-

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.18%	1.34%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	154,911,251.35	141,415,013.93	9.54%
负债总计	63,304,042.27	51,333,734.55	24.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,622,582.93	90,111,667.95	1.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.80	1.68%
资产负债率%（母公司）	40.31	35.77	-
资产负债率%（合并）	40.86%	36.30	-
流动比率	1.62	1.88	-
利息保障倍数	3.64	1.02	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	20,448,046.61	16,409,227.19	24.61%
应收账款周转率	0.51	0.59	-
存货周转率	0.98	0.55	-
<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%	9.54%	-1.27%	-
营业收入增长率%	13.43%	-32.10%	-
净利润增长率%	-14.95%	-41.15%	-

### 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	12,848,503.98	8.29	107,434.39	0.08	11,859.40%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	41,312,064.42	26.67	35,911,838.98	25.39	15.04%
预付账款	15,222,896.08	9.83	19,361,444.10	13.69	-21.38%
其他应收款	6,187,270.84	3.99	9,897,475.77	7.00	-37.49%
存货	21,562,292.91	13.92	23,053,411.90	16.30	-6.47%
投资性房地产	10,149,648.59	6.55	10,336,789.55	7.31	-1.81%
固定资产	41,421,952.22	26.74	22,111,401.50	15.64	87.33
在建工程	-	-	13,285,486.70	9.39	-100.00%
短期借款	26,050,000.00	16.82	24,350,000.00	17.22	6.98%



应付账款	12,424,223.76	8.02	13,019,142.93	9.21	-4.57
应交税费	458,550.50	0.30	616,944.44	0.44	-25.91
其他应付款	6,093,111.92	3.93	6,041,182.71	4.27	0.86%
长期借款	895,319.48	0.58	1,871,455.61	1.32	-52.16

**项目重大变动原因：**

1、固定资产本期期末余额为41,421,952.23元，相比于本期期初增加87.33%，主要是由于本期由在建工程牵引车鞍座焊装生产线与烟雾废气过滤系统转入固定资产约1,664.00万元，购入鞍座滚轮输送线与2500T压力机辅助设备约442.00万元，故与本期期初相比变动较大。

**(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	25,950,994.27	-	22,877,600.68	-	13.43%
营业成本	21,781,351.08	83.93%	16,289,011.97	71.20%	33.72%
毛利率	16.07%	-	28.80%	-	-12.73%
销售费用	226,732.71	0.87%	151,025.95	0.66%	50.13%
研发费用	1,127,955.48	4.35%	1,132,039.20	4.95%	-0.36%
管理费用	2,257,824.18	9.09%	2,626,658.33	11.48%	-10.23%
财务费用	646,990.53	2.49%	1,007,843.52	4.41%	-35.80%
营业外收入	513,476.70	1.98%	691,405.07	3.02%	-25.73%
净利润	1,525,929.70	5.88%	1,794,214.43	7.84%	-14.95%
经营活动产生的现金流量净额	20,448,046.61	-	16,409,227.19	-	24.61%
投资活动产生的现金流量净额	-7,541,105.49	-	-10,767,097.41	-	29.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,871.53	-	-5,266,240.11	-	96.85%

**项目重大变动原因：**

1、营业成本与去年同期相比增加 33.72%，主要是由于本期项目成本因材料、人工成本的增加而使总体成本上升，故营业成本较去年相比呈上升趋势。

2、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 96.85%，主要是本期减少邮政银行借款且微众银行贷款按还款计划呈递减趋势，故本期筹资活动产生的现金流量净额较去年相比呈上升趋势。

**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
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

武汉汉唐智能工业技术有限公司	子公司	工业自动化、智能化系统的设计和产品的研发	5,000,000.00	2,212,393.76	1,144,439.21	-	-76,351.10
武汉汉唐智能医疗科技有限公司	子公司	智能机器人的研发，医疗设备租赁，智能仓储装备	500,000.00	24,436.62	-53,490.20	-	-61,435.95

### 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、市场竞争的风险	<p>国内产业集中度比较低，而且主要关键技术均掌握在国外几大巨头手中，国内众多的企业都处于产业的中下游，因此，行业竞争非常激烈。甚至部分企业为了抢占市场占有率，达到短时间内提升销量的目的，开展恶性价格竞争，从而导致行业的整体利润率下降，从长远来看，不利于智能制造行业的健康发展。</p> <p>应对措施：近年来公司实施走出去战略，一方面稳固、提高面向东风公司传统大客户服务，进一步开拓华北、华南等市场，客户群体成功打入北京福田戴姆勒和重汽集团等知名汽车厂，逐步建立了立足于十堰基地，北上南进，进而辐射全国的市场销售网络。受疫情影响，公司开拓新领域，进军新市场。</p>
二、主要原材料价格波动风险	<p>公司主要是从事自动化/智能化定制类设备及其他通用设备的研发、生产、安装及技术服务。产品的主要原材料为钢材、机械设备等，而钢铁价格的变化主要随国际钢铁价格波动。由于钢材成本占公司产品成本比例较高，价格波动可能导致产品销售成本波动。受国际市场需求变动、经济周期等多方面因素影响，未来钢材价格存在不确定性，公司因此面临主要原材料价格波动的风险。</p> <p>应对措施：根据签订的项目制作合同，由技术部或制造部提交各类采购计划清单，经分管领导审核签批后，传递到采购部门结合库存情况进行采购。鉴于公司所从事的行业与提供的</p>

	<p>产品，对外采购的原材料和零部件，是以钢材、滑轨、电缆等为主的大宗基础材料的采购，公司依次制定了不同的采购政策，对于一类产品的采购，主要面向有实力、规模大的供应商，签订长期供货协议，以确保采购质量和供货交期。同时，针对不同的分类，相应建立不同的付款模式，除个别客户特别指定或需要定制的采购，采取预付定金外，其他大多采用定期滚动付款，从而一定程度上减少采购资金，加快了资金周转。</p>
三、安全生产的风险	<p>由于公司属于定制类非标自动化智能化装备制造行业，生产环节包括机加工、制作、安装、调试等，而设备又包含有传动、液压、气压、机械、电气等各方面，均需要熟练技术人员的直接参与，同时，项目实施现场环境的影响如高温、高压、高空等等，都存在一定的危险性。</p> <p>应对措施：公司定期召开员工安全生产大会，组织员工学习安全生产知识，提高员工自身安全意识，严格按照生产流程从事工作，时刻警惕自己，安全第一。项目负责人每日检查生产现场，组织生产活动。通过以上措施，发生安全事故的概率不断下降，公司也减少了经济损失。</p>
四、公司治理风险	<p>随着《证券法》和《公司法》相关制度不断更新，公司不断完善公司制度，加强相关规则制度学习和宣传，不断提高公司的规范管理水平，公司管理层和员工对相关制度、规则的理解和执行尚需一个过程，公司治理存在一定的不规范风险。</p> <p>应对措施：（1）不断完善《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度；（2）公司制定了《防范大股东及关联方占有公司资金管理制度》，对防范资金占用的原则、具体措施与规定、责任追究等做出了较为详细的规定。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input 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	-	
销售产品、商品,提供劳务	17,000,000.00	5,415,999.06
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	600,000.00	410,540.51
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	-	-
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：

公司向湖北泰业汽车零部件科技有限公司销售产品和提供劳务加工服务，符合公司长远发展规划，有利于公司生产经营发展。

#### （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10日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年12月10日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2015年12月10日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2015年12月10日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内及截至报告披露日，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员均能在承诺履行期内严格遵守承诺，没有发生违反承诺的情况发生，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

#### （五） 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
商业门面、办公楼	投资性房地产	抵押	10,167,061.79	6.56%	银行借款抵押
商业门面、办公楼	固定资产	抵押	5,324,734.61	3.44%	银行借款抵押
总计	-	-	15,491,796.40	10.00%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司生产经营未产生不利影响。

## 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	26,715,875	53.43	135,000	26,850,875	53.70%
	其中：控股股东、实际控制人	5,726,250	11.45	-	5,726,250	11.45
	董事、监事、高管	1,990,125	3.98%	-45,000	1,990,125	3.98%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,284,125	46.57	-135,000	23,149,125	46.30%
	其中：控股股东、实际控制人	17,178,750	34.36	-	17,178,750	34.36
	董事、监事、高管	6,105,375	12.21	-135,000	5,970,375	11.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		70				

股本结构变动情况：董事、监事、高管期末股份数未发生变动。

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	梁步青	22,905,000	-	22,905,000	45.81	17,178,750	5,726,250	15,500,000	-
2	光谷	3,999,500	-	3,999,500	8.00	-	3,999,500	-	-

	博润								
3	十堰铭峰	1,070,000	2,668,401	3,738,401	7.48	-	3,738,401	-	-
4	顾志强	3,694,500	-	3,694,500	7.39	2,770,875	923,625	-	-
5	王建峰	2,961,000	-	2,961,000	5.92	2,220,750	740,250	-	-
6	赵永健	1,350,000	-	1,350,000	2.70	-	1,350,000	-	-
7	欧阳中华	1,350,000	-	1,350,000	2.70	-	1,350,000	-	-
8	梅险峰	1,305,000	-	1,305,000	2.61	978,750	326,250	-	-
9	郑祥轩	900,000	-	900,000	1.80%	-	900,000	-	-
10	梁兰清	900,000	-	900,000	1.80	-	900,000	-	-
<b>合计</b>		<b>40,435,000</b>	<b>-</b>	<b>43,103,401</b>	<b>86.21</b>	<b>23,149,125</b>	<b>19,954,279</b>	<b>15,500,000</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东不存在关联关系。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁步青	董事长兼总经理	男	1978 年 9 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
王建峰	董事兼副总经理	男	1973 年 8 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
梅险峰	董事兼财务总监	男	1971 年 6 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
顾志强	董事	男	1970 年 8 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
宋戈	董事	男	1986 年 10 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
毕亚球	董事会秘书	男	1980 年 8 月	2021 年 12 月 31 日	2023 年 8 月 14 日
范培	监事会主席	男	1973 年 5 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
虞丽	职工监事	女	1976 年 8 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
张军	职工监事	男	1972 年 11 月	2021 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日

原董事会秘书毕亚球于 2023 年 8 月 14 日辞职，由公司董事长兼总经理梁步青先生按照相关规定继续代为履行董事会秘书职责。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	8
生产人员	14	7
销售人员	1	1
行政人员	0	4
财务人员	4	5
技术人员	7	7
员工总计	34	32



**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）、1	12,848,503.98	107,434.39
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			
应收账款	七、（一）、2	41,312,064.42	35,911,838.98
应收款项融资	七、（一）、3	76,054.56	15,553.99
预付款项	七、（一）、4	15,222,896.08	19,361,444.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（一）、5	6,187,270.84	9,897,475.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（一）、6	21,562,292.91	23,053,411.90
合同资产	七、（一）、7	3,049,716.65	3,118,891.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（一）、8	113,670.89	452,199.23
<b>流动资产合计</b>		<b>100,372,470.33</b>	<b>91,918,250.09</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	七、（一）、9	10,149,648.59	10,336,789.55

固定资产	七、(一)、10	41,421,952.22	22,111,401.50
在建工程	七、(一)、11	-	13,285,486.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、(一)、12	517,899.03	601,882.65
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、(一)、13	337,598.79	501,098.49
递延所得税资产	七、(一)、14	2,111,682.39	2,660,104.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,538,781.02</b>	<b>49,496,763.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>154,911,251.35</b>	<b>141,415,013.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、(一)、15	26,050,000.00	24,350,000.00
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	七、(一)、16	12,424,223.76	13,019,142.93
预收款项	七、(一)、17	288,874.42	870,134.27
合同负债	七、(一)、18	13,583,663.80	287,080.71
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	七、(一)、19	983,959.56	735,517.80
应交税费	七、(一)、20	457,076.58	616,944.44
其他应付款	七、(一)、21	6,093,111.92	6,041,182.71
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	七、(一)、22	387,944.38	3,043,545.63
其他流动负债	七、(一)、23	1,766,127.88	37,572.08
<b>流动负债合计</b>		<b>62,034,982.30</b>	<b>49,001,120.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、(一)、24	895,319.48	1,871,455.61
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	七、（一）、25	373,740.49	458,188.29
长期应付款	七、（一）、26	-	2,970.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,269,059.97</b>	<b>2,332,613.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>63,304,042.27</b>	<b>51,333,734.55</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	七、（一）、27	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（一）、28	9,913,304.02	9,913,304.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（一）、29	3,303,112.37	3,303,112.37
一般风险准备			
未分配利润	七、（一）、30	28,406,166.54	26,895,251.56
归属于母公司所有者权益合计		91,622,582.93	90,111,667.95
少数股东权益		-15,373.85	-30,388.57
<b>所有者权益合计</b>		<b>91,607,209.08</b>	<b>90,081,279.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>154,911,251.35</b>	<b>141,415,013.93</b>

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,790,130.43	100,383.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、（三）、1	41,122,611.98	35,759,259.74
应收款项融资	七、（三）、2	76,054.56	15,553.99
预付款项		15,193,511.58	19,332,060.00
其他应收款	七、（三）、3	6,763,023.52	10,474,315.66
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		19,931,024.52	21,423,139.51
合同资产		3,049,716.65	3,118,891.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		112,842.77	451,371.11
<b>流动资产合计</b>		<b>99,038,916.01</b>	<b>90,674,975.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,334,000.00	2,189,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,149,648.59	10,336,789.55
固定资产		41,296,129.71	21,925,293.57
在建工程			13,285,486.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		517,899.03	601,882.65
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		337,598.79	501,098.49
递延所得税资产		2,100,728.84	2,660,104.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>56,736,004.96</b>	<b>51,499,655.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>155,774,920.97</b>	<b>142,174,631.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,050,000.00	24,350,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,381,403.36	13,019,142.93
预收款项		288,874.42	870,134.27
合同负债		13,583,663.80	287,080.71
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		937,730.64	725,928.90
应交税费		454,705.89	614,685.30
其他应付款		5,675,650.56	5,577,884.25
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		387,944.38	3,043,545.63
其他流动负债		1,766,127.88	37,572.08
<b>流动负债合计</b>		<b>61,526,100.93</b>	<b>48,525,974.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		895,319.48	1,871,455.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		373,740.49	458,188.29
长期应付款		-	2,970.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,269,059.97</b>	<b>2,332,613.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,795,160.90</b>	<b>50,858,588.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,913,304.02	9,913,304.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,303,112.37	3,303,112.37
一般风险准备			
未分配利润		29,763,343.68	28,099,626.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>92,979,760.07</b>	<b>91,316,043.32</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>155,774,920.97</b>	<b>142,174,631.37</b>

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

**(三) 合并利润表**

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>		<b>25,950,994.27</b>	<b>22,877,600.68</b>
其中：营业收入	七、(一)、31	25,950,994.27	22,877,600.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>26,239,439.28</b>	<b>21,331,708.20</b>
其中：营业成本	七、(一)、31	21,781,351.08	16,289,011.97

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	七、(一)、32	98,585.30	125,129.23
销售费用	七、(一)、33	226,732.71	151,025.95
管理费用	七、(一)、34	2,357,824.18	2,626,658.33
研发费用	七、(一)、35	1,127,955.48	1,132,039.20
财务费用	七、(一)、36	646,990.53	1,007,843.52
其中：利息费用		791,268.91	1,010,314.97
利息收入		162,662.75	6,351.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(一)、39	-	-40,059.27
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）	七、(一)、37	1,875,693.56	51,783.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(一)、38	-11,120.08	-281,552.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,576,128.47</b>	<b>1,276,064.59</b>
加：营业外收入	七、(一)、40	513,476.70	691,405.07
减：营业外支出	七、(一)、41	-	5.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,089,605.17</b>	<b>1,967,464.59</b>
减：所得税费用	七、(一)、42	563,675.47	173,250.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,525,929.70</b>	<b>1,794,214.43</b>
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）		1,525,929.70	1,794,214.43
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）		15,014.72	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,510,914.98	1,794,214.43
<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>		<b>1,525,929.70</b>	<b>1,794,214.43</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,510,914.98	1,794,214.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		15,014.72	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	七、（三）、4	<b>25,950,994.27</b>	<b>22,877,600.68</b>
减：营业成本	七、（三）、4	21,781,351.08	16,281,011.97
税金及附加		98,585.30	125,129.23
销售费用		225,661.81	151,025.95
管理费用		2,174,240.35	2,502,082.89
研发费用		1,127,955.48	1,089,992.12
财务费用		646,995.41	1,007,713.79
其中：利息费用		802,317.52	970,885.99
利息收入		162,657.87	6,209.84
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-40,059.27
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）		1,839,800.05	52,937.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,120.08	-281,552.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,724,884.81</b>	<b>1,451,970.56</b>
加：营业外收入		513,460.96	691,396.83
减：营业外支出		-	5.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,238,345.77</b>	<b>2,143,362.32</b>
减：所得税费用		574,629.02	173,695.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,663,716.75</b>	<b>1,969,666.87</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,663,716.75</b>	<b>1,969,666.87</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,282,637.67	26,411,085.54
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、（一）、44、（1）	19,591,672.56	1,364,836.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,874,310.23</b>	<b>27,775,921.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,384,333.41	8,037,080.54
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		1,128,452.85	1,987,542.70
支付的各项税费		1,113,947.56	804,517.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、（一）、44、（2）	799,529.80	537,553.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,426,263.62</b>	<b>11,366,694.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,448,046.61</b>	<b>16,409,227.19</b>
<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		7,541,105.49	10,767,097.41
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>		<b>7,541,105.49</b>	<b>10,767,097.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,541,105.49</b>	<b>-10,767,097.41</b>

<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		636,445.99	-
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>		<b>636,445.99</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	4,255,925.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		802,317.52	1,010,314.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>802,317.52</b>	<b>5,266,240.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-165,871.53</b>	<b>-5,266,240.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,741,069.59</b>	<b>375,889.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		107,434.39	5,436,685.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,848,503.98</b>	<b>5,812,575.54</b>

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,319,510.87	25,766,771.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,620,708.96	1,241,261.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,940,219.83</b>	<b>27,008,033.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,426,027.93	7,684,894.08
支付给职工以及为职工支付的现金		1,041,662.91	1,474,209.73
支付的各项税费		1,136,370.20	832,050.45
支付其他与经营活动有关的现金		794,435.06	537,262.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,398,496.10</b>	<b>10,528,416.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,541,723.73</b>	<b>16,479,616.29</b>
<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		7,541,105.49	10,767,097.41
投资支付的现金		145,000.00	50,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,686,105.49</b>	<b>10,817,097.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,686,105.49</b>	<b>-10,817,097.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		636,445.99	-
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>		<b>636,445.99</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	4,255,925.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		802,317.52	1,010,314.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>802,317.52</b>	<b>5,266,240.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-165,871.53</b>	<b>-5,266,240.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,689,746.71</b>	<b>396,278.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		100,383.72	5,373,203.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,790,130.43</b>	<b>5,769,482.05</b>

法定代表人：梁步青

主管会计工作负责人：梅险峰

会计机构负责人：梅险峰

### 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

# 湖北汉唐智能科技股份有限公司 财务报表附注

2023 年 1 月 1 日——2023 年 6 月 30 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司基本情况

### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

湖北汉唐智能科技股份有限公司(以下简称“汉唐智能”或“本公司”)系湖北汉唐智能工程有限公司于 2015 年 9 月整体变更设立的股份有限公司。

营业执照号为：91420300760663149B

注册资本：5000.00 万元

公司注册地：湖北十堰

组织形式：其他股份有限公司(非上市)

总部地址：湖北省十堰经济开发区龙门工业园龙门大道东路 2 号

### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：一般项目：信息系统集成服务；软件开发；通用设备制造（不含特种设备制造）；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；智能机器人销售；智能机器人的研发；智能控制系统集成；智能物料搬运装备销售；服务消费机器人制造；服务消费机器人销售；第一类医疗器械租赁；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；特种设备销售；特种设备出租；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；汽车零配件零售；生产线管理服务；机械设备研发；机械设备销售；机械设备租赁；人工智能双创服务平台；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“四、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

## （二）持续经营能力评价

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和 2023 年 1-6 月现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理

##### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之

和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

### （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

### （1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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



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

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理

##### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

##### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

##### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为

权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### **(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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务**

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### **(九) 金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

##### **1、金融资产及金融负债的确认和初始计量**

当本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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、不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的交易对价金额进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司的金融资产在初始确认时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，将金融资产分为三类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②以摊余成本计量的金融资产；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。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该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。

2) 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本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

3) 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。

### 4) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 5) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 2) 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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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权投资

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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。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。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### （3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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；

3）该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列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之和。

（3）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。

## 7、金融工具减值

本公司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债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指

本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

#### （1）预期信用损失计量的一般方法

##### 1) 应收账款

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应收账款的损失准备。

##### 2) 其他金融资产

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司考虑的违约风险信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

金融资产已发生信用减值的迹象包括：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### （3）各类应收款项金融资产信用损失的具体确定方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本公司先单独评估应收款项的信用风险，确定其预期信用损失，单独评估信用风险的应收款项包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上



计算预期信用损失。不同组合的形成及其确定依据：

组合形成	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：关联方组合	指与本公司发生业务的关联方应收款项
组合 3：银行承兑汇票	将应收账款转为银行承兑汇票结算

对于组合 1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

对于组合 2，具有较低信用风险，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

对于组合 3，具有较低信用风险，本公司认为不存在重大的信用风险，不会违约而产生重大损失。

#### （4）预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 8、金融资产的核销

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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### （1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方

按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本金融工具附注第 1 条和第 3 条处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 10、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

## （十）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、低值易耗品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按取得时的实际成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时，按加权平均法确定其发出存货的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### (十二)合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示。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列示。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本公司合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注四“（九）金融工具”之“7、金融资产减值”所述应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

### (十三)持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

### (十四)长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

（1）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，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，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，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

（2）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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（3）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。

（4）以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本应按照《企业会计准则第12号—债务重组》和《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的原则确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或按公允价值确认为金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 3、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量，并采用与同类固定资产相同的方法计提折旧。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，本公司进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。

## (十六) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5.00	2.71
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3	5.00	31.67

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十七) 在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十八) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十九) 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，分别为：①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。②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。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改造支出、户外广告位、房屋等租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## (二十一) 长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、无形资产、投资性房地产等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：（1）其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。（2）其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (二十二) 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的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (二十三) 职工薪酬

#### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## (二十四) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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。

### 2、预计负债的计量方法

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。

## (二十五) 收入

### 1、收入确认的原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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的控制权时，确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合



理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

(1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

本公司主要业务收入分为自动化/智能化定制类设备、升级改造工程、节能环保设备、代加工设备、贸易类设备，其中自动化/智能化定制类设备、升级改造工程、节能环保设备以收到客户单位开具的项目竣工验收单为依据确认收入；代加工设备按净额法确认收入，控制权转移的依据是收到客户的销售清单；贸易类收入以收到客户开具的入库通知单为依据确认收入。

### (二十六) 合同成本

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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2、该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，在“存货”项

目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## **(二十七)政府补助**

### **1、政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **2、政府补助的会计处理方法**

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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### **(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法**

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，确认为与资产相关的政府补助。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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### **(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法**

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## **(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

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

## (二十九) 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。

### 1、租赁合同的识别

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### 2、租赁合同的分拆

当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。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。

### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。本公司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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 使用权资产

本公司对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本公司发生

的初始直接费用；④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （3）租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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，将剩余金额计入当期损益：

—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使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化的，本公司根据新的租赁期和新的评估结果重新确定租赁付款额，并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。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （4）租赁变更

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：①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；②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，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

①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；

②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本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。

## 五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

本公司报告期内无需披露的会计政策变更情况。

## （二）会计估计的变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更情况。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率(%)
武汉汉唐智能工业技术有限公司	20
武汉汉唐智能医疗科技有限公司	20

### （二）税收优惠及批文

本公司于 2021 年 11 月 15 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 G202142001163，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司本报告期执行 15% 的企业所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为进一步支持小微企业发展，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，

减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。武汉汉唐智能医疗科技有限公司、武汉汉唐智能工业技术有限公司属于小型微利企业，本年度享受上述所得税优惠政策。

## 七、报表项目注释

### （一）合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,999.66	37,807.93
银行存款	12,814,504.32	69,626.46
<b>合计</b>	<b>12,848,503.98</b>	<b>107,434.39</b>

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无受限制的货币资金。

#### 2、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	190,000.00	0.36	190,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	52,869,666.06	99.64	11,557,601.64	24.36	41,312,064.42
其中：账龄组合	47,453,667.00	89.43	11,557,601.64	24.36	35,896,065.36
关联方组合	5,415,999.06	10.21			5,415,999.06
<b>合计</b>	<b>53,059,666.06</b>	<b>100.00</b>	<b>11,747,601.64</b>	<b>24.36</b>	<b>41,312,064.42</b>

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	190,000.00	0.39	190,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	48,823,442.25	99.61	12,911,603.27	26.45	35,911,838.98
其中：账龄组合	43,441,128.43	88.63	12,911,603.27	29.72	30,529,525.16
关联方组合	5,382,313.82	10.98			5,382,313.82
<b>合计</b>	<b>49,013,442.25</b>	<b>100.00</b>	<b>13,101,603.27</b>	<b>26.73</b>	<b>35,911,838.98</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,739,608.58	860,572.00	5.14
1 至 2 年	12,832,767.07	1,480,160.53	11.53
2 至 3 年	4,773,740.00	823,057.15	17.24
3 至 4 年	4,635,663.55	1,253,509.07	27.04
4 至 5 年	2,947,962.07	1,616,376.32	54.83
5 年以上	5,523,925.73	5,523,926.57	100.00
<b>合计</b>	<b>47,453,667.00</b>	<b>11,557,601.64</b>	<b>24.36</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,354,001.63 元。

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日无实际核销的应收账款

(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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
科威装备（武汉）有限公司	非关联方	11,570,822.50	21.29%	594,740.28
武汉福瑞得自动化设备有限公司	非关联方	6,300,756.62	11.93%	2,454,294.16
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	3,323,303.87	6.29%	383,176.94
东风设计研究院有限公司	非关联方	2,789,800.00	5.28%	321,663.94
北汽重型汽车有限公司	非关联方	2,769,000.00	5.24%	142,326.60
<b>合计</b>		<b>26,753,682.99</b>	<b>14.56%</b>	<b>3,896,201.92</b>

(5) 截止 2023 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 截止 2023 年 6 月 30 日无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
应收款项融资	76,054.56	15,553.99
<b>合计</b>	<b>76,054.56</b>	<b>15,553.99</b>

(1)、应收款项融资

①应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,054.56	15,553.99
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>76,054.56</b>	<b>15,553.99</b>



②截止 2023 年 6 月 30 日公司无已质押的应收票据。

③截止 2023 年 6 月 30 日公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

#### 4、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	12,640,440.68	83.20	14,774,255.10	76.31
1 至 2 年	1,196,917.22	7.88	3,761,986.91	19.43
2 至 3 年	694,262.19	4.57	121,937.93	0.63
3 年以上	691,275.99	4.55	703,264.16	3.63
<b>合计</b>	<b>15,222,896.08</b>	<b>100.00</b>	<b>19,361,444.10</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款 总额比例
力能（十堰）科技有限公司	供应商	6,501,161.15	32.96%
十堰锦恒工贸有限公司	供应商	4,064,597.64	20.61%
北京和腾图智科技有限公司	供应商	1,040,000.00	5.27%
湖北远思智能科技有限公司	供应商	900,000.00	4.56%
武汉奥思工业设计有限公司	供应商	745,750.00	3.78%
<b>合计</b>		<b>13,251,508.79</b>	<b>67.19%</b>

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13,251,508.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.19%。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	5,038,821.92	54.58	543,482.19	10.79	4,495,339.73
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,193,335.53	45.42	2,501,404.42	59.65	1,691,931.11
其中：账龄组合	4,102,733.84	44.44	2,501,404.42	61.04	1,601,329.42
关联方组合	90,601.69	0.98			90,601.69

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<b>合计</b>	<b>9,232,157.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,044,886.61</b>	<b>31.03</b>	<b>6,187,270.84</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	8,038,821.92	59.71	843,482.19	10.49	7,195,339.73
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,425,232.39	40.29	2,723,096.35	50.19	2,702,136.04
其中：账龄组合	4,543,103.45	33.74	2,723,096.35	59.94	1,820,007.10
关联方组合	882,128.94	6.55			882,128.94
<b>合计</b>	<b>13,464,054.31</b>	<b>100.00</b>	<b>3,566,578.54</b>	<b>26.49</b>	<b>9,897,475.77</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	369,655.54	72,663.73	19.66
1 至 2 年	914,047.77	345,414.79	37.79
2 至 3 年	581,200.00	322,680.75	55.52
3 至 4 年	15,026.79	13,896.63	92.48
4 至 5 年	2,062,398.69	1,586,343.47	76.92
5 年以上	160,405.05	160,405.05	100.00
<b>合计</b>	<b>4,102,733.84</b>	<b>2,501,404.42</b>	<b>60.97</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-221,691.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,779,838.89	4,209,388.89
保证金	880,400.00	884,628.94
借支及社保等	216,287.27	197,334.24

预交加油费	93,766.08	
预付款转入	4,994,821.92	7,994,821.92
其他	267,043.29	177,880.32
<b>合计</b>	<b>9,232,157.45</b>	<b>13,464,054.31</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曼彻彼斯高新技术有限公司	否	预付款退回	4,994,821.92	5 年以内	54.10	97,281.99
十堰朝旭贸易有限公司	否	往来款	2,709,588.89	5 年以内	29.35	1,889,925.27
北汽重型汽车有限公司	否	保证金	768,500.00	1-2 年	8.32	290,416.15
居然之家(十堰)家居市场管理有限公司	否	押金	100,000.00	2-3 年	1.08	55,520.00
汇誉国际工程咨询有限公司	否	保证金	80,400.00	1 年以内	0.87	15,806.64
<b>合计</b>		<b>—</b>	<b>8,653,310.81</b>	<b>—</b>	<b>93.73</b>	<b>2,348,950.05</b>

## (5) 截止 2023 年 6 月 30 日无涉及政府补助的应收款项

## (6) 截止 2023 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (7) 截止 2023 年 6 月 30 日无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,922,323.48		12,922,323.48
库存商品	652,084.05		652,084.05
在产品	7,524,569.48		7,524,569.48
低值易耗品	463,315.90		463,315.90
<b>合计</b>	<b>21,562,292.91</b>		<b>21,562,292.91</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,292,190.86		14,292,190.86

库存商品	425,880.36		425,880.36
在产品	7,873,964.85		7,873,964.85
低值易耗品	461,375.83		461,375.83
<b>合计</b>	<b>23,053,411.90</b>		<b>23,053,411.90</b>

## 7、合同资产

### (1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	3,214,997.50	165,280.85	3,049,716.65	3,273,052.50	154,160.77	3,118,891.73
<b>合计</b>	<b>3,214,997.50</b>	<b>165,280.85</b>	<b>3,049,716.65</b>	<b>3,273,052.50</b>	<b>154,160.77</b>	<b>3,118,891.73</b>

### (2) 报告期内无合同资产账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
武汉科威东风智能仓储硬件采购-鳄鱼架	1,292,427.50	新增项目质量保证金
电动拧紧机及电动拧紧轴项目	1,228,000.00	新增项目质量保证金
四轮定位及辅助标定设备采购项目	309,000.00	新增项目质量保证金
海南陵水中医院-智能轨道物流项目	256,000.00	新增项目质量保证金
<b>合计</b>	<b>3,085,427.50</b>	

### (3) 本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	154,160.77	11,120.08				165,280.85
其中：账龄组合	154,160.77	11,120.08				165,280.85
<b>合计</b>	<b>154,160.77</b>	<b>11,120.08</b>				<b>165,280.85</b>

### (4) 按合同归集的期末余额前五名合同资产

合同单位	期末账面余额	占合同资产期末账面余额合计数的比例(%)	已计提减值准备
北汽重型汽车有限公司	1,575,400.00	49.00	80,987.62
科威装备(武汉)有限公司	1,292,427.50	40.20	66,442.90
光华盛大(武汉)医疗技术工程有限公司	256,000.00	7.96	13,156.36
湖北远思智能科技有限公司	81,000.00	2.52	4,165.08
湖北中云指数智能科技有限公司	10,170.00	0.32	528.89
<b>合计</b>	<b>3,214,997.50</b>	<b>100.00</b>	<b>165,280.85</b>

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
预交税金	828.12	451,371.11	
待抵扣进项税		828.12	
预付法律、证券咨询费	112,842.77		
<b>合计</b>	<b>113,670.89</b>	<b>452,199.23</b>	

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	13,789,339.10	13,789,339.10
2、本期增加金额	-	-
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	13,789,339.10	13,789,339.10
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	3,452,549.55	3,452,549.55
2、本期增加金额	187,140.96	187,140.96
(1) 计提或摊销	187,140.96	187,140.96
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	3,639,690.51	3,639,690.51
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

项目	房屋、建筑物	合计
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	10,149,648.59	10,149,648.59
2、期初账面价值	10,336,789.55	10,336,789.55

注 1：2022 年 5 月 11 日，本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营（2022）270 号的流动资金借款合同，并由公司自有的位于十堰市北京北路 82 号京华新天地 24 层（投资性房地产）及 25 层（自用固定资产），建筑面积合计为 1,409.64 平方米的 4 套商铺进行抵押，取得短期借款 800 万元，其中用于抵押的投资性房地产账面价值为 4,482,222.68 元，用于抵押的固定资产账面价值 5,324,734.61 元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

注 2：2022 年 9 月 9 日，本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2022 年十中银普惠借字 127 号的流动资金借款合同；2022 年 1 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2021 年十中银普惠借字 044 号的流动资金借款合同，并由港辉巷 4 号办公楼、柳林春晓门面房 6 幢（-2）-9 及其土地（投资性房地产）进行抵押，共取得短期借款 495 万，其中用于抵押的投资性房地产账面价值为 3,972,497.87 元。梁步青、顾志强、王建峰、十堰达鼎工贸有限公司、湖北泰业汽车零部件科技有限公司提供连带责任担保。

注 3：2023 年 3 月 13 日，本公司与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号 C2023 借 200903100002 的流动资金借款合同；并由公司自有的位于十堰市茅箭区五堰街办北京北路 95 号 1 幢-3-1 和 15 幢 1-3（投资性房地产），建筑面积合计为 213.08 平方米的 2 套商业门面进行抵押，取得短期借款 480 万元，其中用于抵押的投资性房地产账面价值为 3,712,341.24 元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

（2）截止 2023 年 6 月 30 日没有未办妥产权证书的投资性房地产

## 10、固定资产

### （1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	7,035,003.41	19,780,279.51	2,580,621.48	836,242.37	30,232,146.77
2、本期增加金额		21,067,433.47			
（1）购置				6,642.04	
（2）在建工程转入		21,067,433.47			
（3）企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(4) 其他					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4、期末余额	7,035,003.41	40,847,712.98	2,580,621.48	842,884.41	51,306,222.28
二、累计折旧					
1、期初余额	1,614,793.80	3,901,108.98	1,847,270.80	757,571.69	8,120,745.27
2、本期增加金额	95,475.00	1,524,845.83	131,273.28	11,930.68	1,763,524.79
(1) 计提	95,475.00	1,524,845.83	131,273.28	11,930.68	1,763,524.79
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	1,710,268.80	5,425,954.81	1,978,544.08	769,502.37	9,884,270.06
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	5,324,734.61	35,421,758.17	602,077.4	73,382.04	41,421,952.22
2、期初账面价值	5,420,209.61	15,879,170.53	733,350.68	78,670.68	22,111,401.50

注 1：报告期内，本公司位于茅箭区五堰街办北京北路 82 号京华新天地 6 幢 25 层的房屋建筑物已用于抵押取得银行借款，详细情况见本附注“9、投资性房地产”之“注 1”。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日没有暂时闲置的固定资产

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日没有通过融资租赁租入的固定资产

(4) 截止 2023 年 6 月 30 日没有通过经营租赁租出的固定资产

(5) 截止 2023 年 6 月 30 日没有未办妥产权证书的固定资产

## 11、在建工程

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

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
在建工程				13,285,486.70		13,285,486.70
<b>合计</b>				<b>13,285,486.70</b>		<b>13,285,486.70</b>

## (1) 在建工程情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2500 吨连杆压力机						
牵引车鞍座自动焊装生产线				11,734,513.27		11,734,513.27
焊装线烟雾废气过滤系统				1,550,973.43		1,550,973.43
<b>合计</b>				<b>13,285,486.70</b>		<b>13,285,486.70</b>

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
2500 吨连杆压力机辅助设备	210.00		1,858,407.08	1,858,407.08		
牵引车鞍座自动焊装生产线	1380.00	11,734,513.27		11,734,513.27		
焊装线烟雾废气过滤系统	500.62	1,550,973.43		1,550,973.43		
<b>合计</b>	<b>2417.00</b>	<b>13,285,486.70</b>		<b>15,143,893.78</b>		

## 12、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	601,882.65	601,882.65
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	517,899.03	517,899.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	237,953.61	237,953.61
2. 本期增加金额	83,983.62	83,983.62
(1) 计提	83,983.62	83,983.62
3. 本期减少金额		



项目	房屋及建筑物	合计
4. 期末余额	321,937.23	321,937.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	517,899.03	517,899.03
2. 期初账面价值	601,882.65	601,882.65

## 13、长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
恒泰证券督导费		
远东宏信融资租赁服务费	11,250.00	60,000.00
龙门工业园车间装修		
纵梁数控冲孔模具	16,089.01	21,767.47
鞍座壳体模具	269,447.38	362,193.70
鞍座外租厂房装修	40,812.40	57,137.32
<b>合计</b>	<b>337,598.79</b>	<b>501,098.49</b>

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,224,286.91	2,111,682.39	16,732,301.93	2,509,845.29
可抵扣亏损			1,001,731.08	150,259.66
<b>合计</b>	<b>14,224,286.91</b>	<b>2,111,682.39</b>	<b>17,734,033.01</b>	<b>2,660,104.95</b>

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,550,000.00	17,750,000.00
保证借款	6,500,000.00	6,600,000.00
<b>合计</b>	<b>26,050,000.00</b>	<b>24,350,000.00</b>

注：抵押借款的抵押物情况，详见本附注“9、投资性房地产”。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日无已逾期未偿还的短期借款。

**16、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	12,392,988.68	11,469,546.62
项目款	31,235.08	1,486,495.81
其他		63,100.50
<b>合计</b>	<b>12,424,223.76</b>	<b>13,019,142.93</b>

## (2) 截止 2023 年 6 月 30 日余额前五名的应付账款情况：

项目	期末余额	占期末余额比例 (%)	性质
重庆孚锐利自动化设备有限公司	1,921,724.18	15.47	材料款
十堰市恒予成工贸有限公司	1,853,537.39	14.92	材料款
上海蕊雅机电设备有限公司	1,318,097.37	10.61	材料款
福瑞博达（北京）自动化设备有限公司	1,031,534.34	8.30	材料款
安阳锻压机械工业有限公司	398,820.00	3.21	材料款
<b>合计</b>	<b>6,523,713.28</b>	<b>52.51</b>	

## (3) 截止 2023 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要应付账款

**17、预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收租金、物业费等	288,874.42	870,134.27
<b>合计</b>	<b>288,874.42</b>	<b>870,134.27</b>

**18、合同负债**

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	13,583,663.80	287,080.71
<b>合计</b>	<b>13,583,663.80</b>	<b>287,080.71</b>

**19、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	735,517.80	1,217,998.11	969,556.35	983,959.56
二、离职后福利-设定提存计划		158,896.50	158,896.50	
<b>合计</b>	<b>735,517.80</b>	<b>1,376,894.61</b>	<b>1,128,452.85</b>	<b>983,959.56</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	735,517.80	1,140,308.36	891,866.60	983,959.56
2、职工福利费				
3、社会保险费		70,136.75	70,136.75	
其中：医疗保险费		67,471.57	67,471.57	
工伤保险费		2,665.18	2,665.18	
生育保险费				
4、住房公积金		7,553.00	7,553.00	
5、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>	<b>735,517.80</b>	<b>1,217,998.11</b>	<b>969,556.35</b>	<b>983,959.56</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		152,540.64	152,540.64	
2、失业保险费		6,355.86	6,355.86	
<b>合计</b>		<b>158,896.50</b>	<b>158,896.50</b>	

## 20、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	336,655.44	424,692.38
企业所得税	70,507.95	122,659.90
个人所得税	11,040.77	7,126.29
城市维护建设税	4,622.40	19,401.29
教育费附加	1,981.01	8,314.83
地方教育费附加	1,320.68	5,543.23
房产税	30,373.46	28,631.65
城镇土地使用税	574.87	574.87
<b>合计</b>	<b>457,076.58</b>	<b>616,944.44</b>

## 21、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	5,116,112.82	5,116,112.82
房租		481,709.59
项目押金、保证金等	944,543.46	162,388.46

项目	期末余额	期初余额
工作保证金等	32,455.64	32,455.64
其他		248,516.20
<b>合计</b>	<b>6,093,111.92</b>	<b>6,041,182.71</b>

## (2) 截止 2023 年 6 月 30 日超过 1 年的重要其他应付款

项目	期初余额	期末余额	未偿还或结转的原因
金春利	5,116,112.82	5,116,112.82	未到期

## 22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	220,985.17	1,504,144.05
一年内到期的长期借款		1,376,271.73
一年内到期的租赁负债	166,959.21	163,129.85
<b>合计</b>	<b>387,944.38</b>	<b>3,043,545.63</b>

## 23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,766,127.88	37,572.08
<b>合计</b>	<b>1,766,127.88</b>	<b>37,572.08</b>

## 24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	895,319.48	1,871,455.61
<b>合计</b>	<b>895,319.48</b>	<b>1,871,455.61</b>

## 25、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁付款额	581,428.74	675,714.24
减：未确认融资费用	40,729.04	54,396.10
小计	540,699.70	621,318.14
减：一年内到期的租赁负债	166,959.21	163,129.85
<b>合计</b>	<b>373,740.49</b>	<b>458,188.29</b>

## 26、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,970.08

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		
<b>合计</b>		<b>2,970.08</b>

## (1) 长期应付款按款项性质列示

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款		2,970.08
<b>合计</b>		<b>2,970.08</b>

## 27、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00

注：(1) 公司股东梁步青于 2019 年 7 月 26 日将其持有 1,500,000 股公司股份质押给十堰楚疆汽车科技有限公司，质押股份用于湖北泰业汽车零部件科技有限公司新建生产线所需流动资金。

(2) 公司股东梁步青于 2020 年 1 月 8 日将其持有的 3,000,000 股公司股票质押给十堰楚疆汽车科技有限公司，用于湖北泰业汽车零部件科技有限公司扩建新厂房及办公楼。

(3) 公司股东梁步青于 2020 年 4 月 2 日将其持有的 1,000,000 股公司股票质押给十堰政信融资担保有限公司，质押股份用于补充公司在日常经营活动中所需的流动资金。

(4) 公司股东梁步青于 2020 年 9 月 28 日将其持有的 2,500,000 股公司股票质押给十堰楚疆汽车科技有限公司，质押股份用于补充公司在日常经营活动中所需的流动资金。

(5) 公司股东梁步青于 2021 年 9 月 10 日将其持有的 4,000,000 股公司股票质押给湖北银行股份有限公司十堰分行，用于湖北泰业汽车零部件科技有限公司银行贷款，补充流动资金。

(6) 公司股东梁步青于 2022 年 3 月 9 日将其持有的 3,500,000 股公司股票质押给十堰新动能产业发展投资基金（有限合伙），吸引投资，补充湖北泰业涂装科技有限公司的流动资金。

## 28、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,913,304.02	-	-	9,913,304.02
<b>合计</b>	<b>9,913,304.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,913,304.02</b>

## 29、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,303,112.37	-	-	3,303,112.37
<b>合计</b>	<b>3,303,112.37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,303,112.37</b>

**30、未分配利润**

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	26,895,251.56	26,361,179.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,895,251.56	26,361,179.14
加：本期净利润	1,510,914.98	635,485.80
减：提取法定盈余公积		101,413.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	28,406,166.54	26,895,251.56

**31、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,125,156.28	21,465,199.48	21,968,340.16	15,773,647.10
其他业务	825,837.99	316,151.60	909,260.52	515,364.87
<b>合计</b>	<b>25,950,994.27</b>	<b>21,781,351.05</b>	<b>22,877,600.68</b>	<b>16,289,011.97</b>

**32、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,168.21	27,533.38
教育费附加	6,500.65	11,800.01
地方教育费附加	4,333.78	7,866.68
房产税	60,259.78	66,416.52
城镇土地使用税	1,149.74	987.04
印花税	11,173.14	10,374.4
车船使用税		151.20
<b>合计</b>	<b>98,585.30</b>	<b>125,129.23</b>

**33、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资		67,442.00
办公费	8,615.55	8,785.57
业务费	55,067.74	18,095.00

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	79,232.64	6,574.37
房租	45,832.64	27,500.06
差旅费	28,547.04	17,085.40
交通费	6,316.60	439.85
运费	3,120.50	2,732.00
投标费		2,371.70
<b>合计</b>	<b>226,732.71</b>	<b>151,025.95</b>

**34、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费用	14,419.73	32,900.87
招待费	21,692.13	142,219.39
差旅费	31,367.02	19,001.55
办公费	236,519.09	81,301.69
福利费、社保、公积金	122,534.03	193,003.66
中介机构服务费	161,078.50	495,246.88
交通费	1,835.58	2,646.80
电话费	1,233.36	1,704.35
管理人员工资	590,102.73	839,343.53
房租	37,698.12	37,697.90
折旧	1,139,343.89	781,591.71
<b>合计</b>	<b>2,357,824.18</b>	<b>2,626,658.33</b>

**35、研发费用**

费用明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	280,648.31	414,849.08
材料费用	561,454.50	570,236.69
动力费用	16,514.13	18,114.13
其他费用	269,338.54	128,839.30
<b>合计</b>	<b>1,127,955.48</b>	<b>1,132,039.20</b>

**36、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	13,259.35	3,879.66

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	162,662.75	6,351.11
利息支出	796,402.93	1,010,314.97
承兑利息支出		
<b>合计</b>	<b>646,990.53</b>	<b>1,007,843.52</b>

**37、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,875,693.56	-51,783.64
<b>合计</b>	<b>-1,875,693.56</b>	<b>-51,783.64</b>

**38、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	11,120.08	281,552.26
<b>合计</b>	<b>11,120.08</b>	<b>281,552.26</b>

**39、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
贴现利息		-40,059.27
<b>合计</b>		<b>-40,059.27</b>

**40、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得		79.04
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	500,000.00	620,000.00
其他	13,476.70	71,326.03
<b>合计</b>	<b>513,476.70</b>	<b>691,405.07</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
全市工业企业转型升级奖励			与收益有关
湖北省科技信息研究院企业专项经费补贴			与收益有关
企业节能减排优胜补助			与收益有关
技术局 2020 年发明专利授权补助		20,000.00	与收益有关
科技局 2021 年十堰市揭榜挂帅项目款		500,000.00	与收益有关
科技局复审高企款		100,000.00	与收益有关



补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
2022 年省级科技创新专利奖补	500,000.00		与收益有关
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>620,000.00</b>	

#### 41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	-	-
罚款支出	-	-
其他	-	5.07
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5.07</b>

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,252.91	200,004.14
递延所得税费用	548,422.56	-26,753.98
<b>合计</b>	<b>563,675.47</b>	<b>173,250.16</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	2,089,605.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	313,440.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	15,252.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,788.46
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	
研发费用加计扣除	169,193.32
所得税费用	563,675.47

#### 43、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2023 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	本期金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	500,000.00
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13484.94
<b>小计</b>	<b>513,484.94</b>
所得税影响额	77,023.15
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>436,461.79</b>
少数股东权益影响额	-
归属于母公司的非经常性损益	436,461.79

#### 44、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	620,000.00
利息收入	162,657.87	6,351.11
往来及其他	18,929,009.81	738,484.92
<b>合计</b>	<b>19,591,672.56</b>	<b>1,364,836.03</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出额	226,732.71	151,025.95
承兑利息支出	-	-
支付银行手续费等	13,259.35	3,879.66
往来及其他	559,537.74	382,628.02
<b>合计</b>	<b>799,529.80</b>	<b>537,533.63</b>

#### 45、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,525,929.70	1,794,214.43
加：资产减值准备	-1,864,573.48	229,768.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,950,665.75	1,278,897.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-163,499.70	113,017.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

补充资料	本期金额	上期金额
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)	802,317.52	1,010,314.97
投资损失(收益以“-”号填列)		40,059.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	548,422.56	-26,753.98
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)	1,491,118.99	6,982,374.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,457,202.02	6,129,762.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,700,463.25	-1,142,428.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,448,046.61	16,409,227.19
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,848,503.98	5,812,575.54
减：现金的期初余额	107,434.39	5,436,685.87
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	12,741,069.59	375,889.67

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,848,503.98	5,812,575.54
其中：库存现金	33,999.66	62,392.85
可随时用于支付的银行存款	12,814,504.32	5,750,182.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,848,503.98	5,812,575.54

#### 47、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	10,167,061.79	贷款抵押
固定资产	5,324,734.61	贷款抵押
合计	15,491,796.40	

#### (二) 关联方及关联交易

1、本公司实际控制人为梁步青先生，截止 2023 年 6 月 30 日占本公司股权 45.81%。

#### 2、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	备注
湖北泰业汽车零部件科技有限公司	公司董事长梁步青持股 100.00%	
湖北泰业涂装科技有限公司	公司董事长梁步青间接持股 87.67%	
十堰达鼎工贸有限公司	公司董事长梁步青持股 90%	
十堰拓源节能服务有限公司	公司副总经理王建峰持股 100%	
湖北普迅信息科技有限公司	公司董事长梁步青持股 70%	

#### 3、公司董、监、高及持有公司股份 5%以上的人员

关联方名称	关联方与本公司关系	备注
梁步青	董事长、总经理，截止 2023 年 6 月 30 日持股 45.81%	
董伶俐	董事长夫人，原大股东、执行董事	
梅险峰	董事、财务总监，截止 2023 年 6 月 30 日持股 2.61%	
顾志强	董事，截止 2023 年 6 月 30 日持股 7.39%	
王建峰	董事、副总经理，截止 2023 年 6 月 30 日持股 5.92%	
宋戈	董事	
毕亚球	原董秘	
张军	监事	
虞丽	监事	
范培	监事会主席	

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生数	上期发生数
湖北泰业汽车零部件科技有限公司	加工费	5,415,999.06	-
合计		5,415,999.06	-

(2) 本期无关联托管情况

(3) 本期无关联承包情况

(4) 本期关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	租赁期限	月租金(含税)	租金支付方式
湖北泰业涂装科技有限公司	房产	2021-8-1 至 2026-7-31	16,500.00	按月支付
湖北泰业涂装科技有限公司	房产	2022-10-1 至 2023-9-30	19,720.00	按月支付

(5) 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
梁步青、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司（注 1）	本公司	1,950,000.00	2021-1-6	2022-1-5	是
梁步青、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司（注 1）	本公司	3,000,000.00	2021-9-14	2022-9-14	是
梁步青、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司（注 2）	本公司	1,950,000.00	2022-1-12	2023-1-12	是
梁步青、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司（注 2）	本公司	3,000,000.00	2022-9-13	2023-9-13	否
梁步青及其配偶董伶俐（注 3）	本公司	4,800,000.00	2021-3-11	2022-3-8	是
梁步青及其配偶董伶俐（注 4）	本公司	4,800,000.00	2022-3-11	2023-3-11	是
梁步青及其配偶董伶俐、十堰政信融资担保有限公司（注 5）	本公司	2,000,000.00	2021-3-31	2022-3-30	是
梁步青及其配偶董伶俐、十堰政信融资担保有限公司（注 6）	本公司	2,000,000.00	2022-4-2	2025-3-20	否
梁步青及其配偶董伶俐（注 7）	本公司	8,000,000.00	2021-5-31	2022-5-24	是
梁步青及其配偶董伶俐（注 8）	本公司	8,000,000.00	2022-5-12	2023-5-12	是
梁步青、董伶俐、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司、湖北普讯信息科技有限公司（注 9）	本公司	2,800,000.00	2021-6-29	2022-6-28	是
湖北泰业汽车零部件科技有限公司、董伶俐（注 10）	本公司	3,500,000.00	2021-7-6	2022-7-5	是
梁步青、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、湖北泰业涂装科技有限公司、董伶俐（注 11）	本公司	6,500,000.00	2022-7-5	2023-7-4	否
梁步青（注 12）	本公司	1,000,000.00	2021-10-26	2023-10-26	否
梁步青（注 13）	本公司	1,000,000.00	2021-10-26	2023-10-26	否
梁步青（注 14）	本公司	990,693.00	2021-12-29	2023-12-26	否
梁步青及其配偶董伶俐（注 15）	本公司	854,000.00	2022-3-1	2023-3-1	是
梁步青及其配偶董伶俐（注 16）	本公司	4,800,000.00	2023-3-13	2024-3-13	否

注 1：2020 年 12 月 1 日，本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2020 年十中银借字 107 号的流动资金借款合同；2021 年 9 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2021 年十中银普惠借字 013 号的流动资金借款合同，并由港辉巷 4 号办公楼、柳林春晓

门面房 6 幢 (-2) -9 及其土地进行抵押, 共取得短期借款 495 万。梁步青、顾志强、王建峰、十堰达鼎工贸有限公司、湖北泰业汽车零部件科技有限公司提供连带责任担保。

注 2: 2022 年 1 月 10 日, 本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2021 年十中银普惠借字 044 号的流动资金借款合同; 2022 年 9 月 9 日, 本公司与中国银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 2022 年十中银普惠借字 127 号的流动资金借款合同, 并由港辉巷 4 号办公楼、柳林春晓门面房 6 幢 (-2) -9 及其土地 (投资性房地产) 进行抵押, 共取得短期借款 495 万。梁步青、顾志强、王建峰、十堰达鼎工贸有限公司、湖北泰业汽车零部件科技有限公司提供连带责任担保。

注 3: 2021 年 2 月 25 日, 本公司与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号 C2021 借 200902190001 的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市茅箭区五堰街办北京北路 95 号 1 幢-3-1 和 15 幢 1-3 (投资性房地产), 建筑面积合计为 213.08 平方米的 2 套商业门面进行抵押, 取得短期借款 480 万元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

注 4: 2022 年 3 月 10 日, 本公司与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 C2022 借 200903110001 的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市茅箭区五堰街办北京北路 95 号 1 幢-3-1 和 15 幢 1-3 (投资性房地产), 建筑面积合计为 213.08 平方米的 2 套商业门面进行抵押, 取得短期借款 480 万元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

注 5: 2021 年 3 月 29 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营 (2021) 201 号的流动资金借款合同, 梁步青及其配偶董伶俐、十堰政信融资担保有限公司提供连带责任担保。

注 6: 2022 年 3 月 30 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营 (2022) 168 号的流动资金借款合同, 梁步青及其配偶董伶俐、十堰政信融资担保有限公司提供连带责任担保。

注 7: 2021 年 5 月 26 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营 (2021) 666 号的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市北京北路 82 号京华新天地 24 层 (投资性房地产) 及 25 层 (自用固定资产), 建筑面积合计为 1,409.64 平方米的 4 套商铺进行抵押, 取得短期借款 800 万元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

注 8: 2022 年 5 月 11 日, 本公司与湖北十堰农村商业银行股份有限公司签订了一份编号为十农营 (2022) 270 号的流动资金借款合同, 并由公司自有的位于十堰市北京北路 82 号京华新天地 24 层 (投资性房地产) 及 25 层 (自用固定资产), 建筑面积合计为 1,409.64 平方米的 4 套商铺进行抵押, 取得短期借款 800 万元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

注 9: 2021 年 6 月 29 日, 本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司十堰市分行签订了一份编号为

1142000010210629000401 号的流动资金借款合同，梁步青、董伶俐、顾志强、王建峰、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、十堰达鼎工贸有限公司、湖北普讯信息科技有限公司提供连带责任担保。

注 10：2021 年 7 月 6 日，本公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为兴银鄂流贷字 2107 第 SY001 号的流动资金借款合同，湖北泰业汽车零部件科技有限公司、董伶俐提供连带责任担保。

注 11：2022 年 7 月 5 日，本公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为兴银鄂流贷字 2206 第 SY009 号的流动资金借款合同，并由湖北泰业汽车零部件科技有限公司十堰市滨河东路 68 号工业厂房进行抵押，抵押号为鄂 2020 十堰市不动产权第 0015940 号，梁步青、湖北泰业汽车零部件科技有限公司、湖北泰业涂装科技有限公司、董伶俐提供连带责任担保。

注 12：2021 年 10 月 26 日，本公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订了一份编号为 KCDJJS020211026014460 的流动资金借款合同，梁步青提供连带责任担保。

注 13：2021 年 10 月 26 日，本公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订了一份编号为 KCDJJS020211026002422 的流动资金借款合同，梁步青提供连带责任担保。

注 14：2021 年 12 月 22 日，本公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订了一份编号为 GHDJJS020211222017271 的流动资金借款合同，梁步青提供连带责任担保。

注 15：2022 年 3 月 1 日，梁步青及其配偶董伶俐与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了编号为 C2022Y 质 200903020001 的反担保（权利质押）合同，以 68.20 万元的梁步青个人存单设定质押，湖北银行股份有限公司十堰分行为本公司开立最高担保金额为 61.40 万元的履约保函；2022 年 3 月 1 日，梁步青及其配偶董伶俐与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了编号为 C2022Y 质 200903020002 的反担保（权利质押）合同，以 17.20 万元的梁步青个人存单设定质押，湖北银行股份有限公司十堰分行为本公司开立最高担保金额为 15.45 万元的履约保函。

注 16：2023 年 3 月 13 日，本公司与湖北银行股份有限公司十堰分行签订了一份编号为 C2023 借 200903110002 的流动资金借款合同，并由公司自有的位于十堰市茅箭区五堰街办北京北路 95 号 1 幢-3-1 和 15 幢 1-3（投资性房地产），建筑面积合计为 213.08 平方米的 2 套商业门面进行抵押，取得短期借款 480 万元。梁步青及其配偶董伶俐为其提供连带责任保证。

#### （5）关联方质押情况

出质人	债务人	质押股份数量 (股)	质押起始日	质押到期日	质押担保是否已经履行完毕
梁步青	本公司	2,500,000.00	2020-9-25	2025-9-25	否
梁步青	本公司	1,000,000.00	2020-3-31	2025-3-31	否

#### （6）本期无关联方资金拆借

(7) 本期无关联方资产转让、债务重组情况

(8) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	320,911.22	371,434.00

## 5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	湖北泰业汽车零部件科技有限公司	5,415,999.06	5,382,313.82
其他应收款	湖北泰业涂装科技有限公司	90,601.69	28,128.94
其他应收款	梁步青		854,000.00
	<b>合计</b>	<b>5,506,600.75</b>	<b>6,264,442.76</b>

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
租赁负债	湖北泰业涂装科技有限公司	373,740.49	458,188.29
一年内到期的非流动负债	湖北泰业涂装科技有限公司	166,959.21	163,129.85
	<b>合计</b>	<b>540,699.70</b>	<b>621,318.14</b>

(三) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	190,000.00	0.36	190,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	52,629,986.06	99.64	11,507,374.08	21.79	41,312,611.98
其中：账龄组合	47,213,987.00	89.39	11,507,374.08	24.37	35,706,612.92
关联方组合	5,415,999.06	10.25			5,415,999.06
<b>合计</b>	<b>52,819,986.06</b>	<b>100.00</b>	<b>11,507,374.08</b>	<b>21.79</b>	<b>41,122,611.98</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	190,000.00	0.39	190,000.00	100.00	



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	48,583,762.25	99.61	12,824,502.51	26.40	35,759,259.74
其中：账龄组合	43,201,448.43	88.58	12,824,502.51	29.69	30,376,945.92
关联方组合	5,382,313.82	11.04			5,382,313.82
<b>合计</b>	<b>48,773,762.25</b>	<b>100.00</b>	<b>13,014,502.51</b>	<b>26.68</b>	<b>35,759,259.74</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,739,608.58	860,572.00	5.14
1 至 2 年	12,806,427.07	1,477,122.42	11.53
2 至 3 年	4,666,600.00	804,584.77	17.24
3 至 4 年	4,529,463.55	1,224,792.00	27.04
4 至 5 年	2,947,962.07	1,616,376.32	54.83
5 年以上	5,523,925.73	5,523,926.57	100.0
<b>合计</b>	<b>47,213,987.00</b>	<b>11,507,374.08</b>	<b>24.37</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-1,317,128.43 元。

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日无实际核销的应收账款

(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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
科威装备（武汉）有限公司	非关联方	11,570,822.50	21.81%	594,740.28
武汉福瑞得自动化设备有限公司	非关联方	6,300,756.62	11.87%	2,454,294.16
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	3,323,303.87	6.26%	383,176.94
东风设计研究院有限公司	非关联方	2,789,800.00	5.26%	321,663.94
北汽重型汽车有限公司	非关联方	2,769,000.00	5.22%	142,326.60
<b>合计</b>		<b>26,753,682.99</b>	<b>50.42%</b>	<b>3,896,201.92</b>

(5) 截止 2023 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 截止 2023 年 6 月 30 日无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

**2、应收款项融资**

项目	年末余额	年初余额
应收票据	76,054.56	15,553.99
<b>合计</b>	<b>76,054.56</b>	<b>15,553.99</b>

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,054.56	15,553.99
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>76,054.56</b>	<b>15,553.99</b>

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

**3、其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	5,038,821.92	51.40	543,482.19	10.79	4,495,339.73
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,765,168.63	48.60	2,497,484.84	52.41	2,267,683.79
其中：账龄组合	4,094,566.94	41.76	2,497,484.84	61.00	1,597,082.10
关联方组合	670,601.69	6.84			670,601.69
<b>合计</b>	<b>9,803,990.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,040,967.03</b>	<b>31.02</b>	<b>6,763,023.52</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	8,038,821.92	57.92	843,482.19	10.49	7,195,339.73
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,999,132.39	42.74	2,720,156.46	45.34	3,278,975.93
其中：账龄组合	4,537,003.45	32.32	2,720,156.46	59.95	1,816,846.99
关联方组合	1,462,128.94	10.42			1,462,128.94

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<b>合计</b>	<b>14,037,954.31</b>	<b>100.00</b>	<b>3,563,638.65</b>	<b>25.39</b>	<b>10,474,315.66</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	367,588.64	72,257.44	19.66
1 至 2 年	910,747.77	344,167.73	37.79
2 至 3 年	580,000.00	322,014.51	55.52
3 至 4 年	15,026.79	13,896.63	77.33
4 至 5 年	2,062,398.69	1,586,343.48	92.48
5 年以上	158,805.05	158,805.05	100.00
<b>合计</b>	<b>4,094,566.94</b>	<b>2,497,484.84</b>	<b>61.00</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-222,671.62 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,359,838.89	4,209,388.89
保证金	880,400.00	880,128.94
借款及社保等	214,220.37	197,334.24
预交加油费	92,566.08	
预付款	4,994,821.92	7,994,821.92
<b>其他</b>	<b>262,143.29</b>	<b>756,280.32</b>
<b>合计</b>	<b>9,803,990.55</b>	<b>14,037,954.31</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
曼彻彼斯高新技术有限公司	否	预付款	4,994,821.92	5 年以内	48.47	97,281.99

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
十堰市朝旭贸易有限公司	否	往来款	2,709,588.89	4 年以内	26.30	1,889,925.27
北汽重型汽车有限公司	否	保证金	768,500.00	2 年以内	7.46	290,416.15
居然之家（十堰）家居市场管理有限公司	否	押金	100,000.00	1 年以内	0.97	55,520.00
汇誉国际工程咨询有限公司	否	保证金	80,400.00	1 年以内	0.78	15,806.64
<b>合计</b>		—	<b>8,653,310.81</b>	—	<b>83.98</b>	<b>2,348,950.05</b>

(5) 截止 2023 年 6 月 30 日无涉及政府补助的应收款项

(6) 截止 2023 年 6 月 30 日无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 截止 2023 年 6 月 30 日无转移其他应收账款且继续涉入形成的资产、负债

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,125,156.28	21,465,199.48	21,968,340.16	15,765,647.10
其他业务	825,337.99	338,528.34	909,260.52	515,364.87
<b>合计</b>	<b>25,950,994.27</b>	<b>21,781,351.08</b>	<b>22,877,600.68</b>	<b>16,281,011.97</b>

#### 5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,663,716.75	1,969,666.87
加：资产减值准备	-1,828,679.97	228,614.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,890,380.33	1,218,496.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-163,499.70	113,017.84
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）	802,317.52	1,010,314.97
投资损失（收益以“—”号填列）		40,059.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-26,308.69

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	559,376.11	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,492,114.99	6,982,374.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,495,162.83	6,127,437.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,630,834.87	-1,184,056.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,541,723.73	16,479,616.29
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,790,130.43	5,769,482.05
减：现金的期初余额	100,383.72	5,373,203.28
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	12,689,746.71	392,678.77

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,790,130.43	5,769,482.05
其中：库存现金	33,999.66	62,392.85
可随时用于支付的银行存款	12,756,130.77	5,707,089.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,790,130.77	5,769,482.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

湖北汉唐智能科技股份有限公司

2023 年 8 月 24 日

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,484.94
计入当期损益的政府补助	500,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>513,484.94</b>
减：所得税影响数	77,023.15
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>436,461.79</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