



维麦重工

NEEQ : 871332

安徽维麦重工股份有限公司

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	80
附件 II	融资情况 .....	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、维麦股份、维麦重工	指	安徽维麦重工股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽维麦重工股份有限公司章程》
股东大会	指	安徽维麦重工股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽维麦重工股份有限公司董事会
监事会	指	安徽维麦重工股份有限公司监事会
三会	指	安徽维麦重工股份有限公司股东大会、董事会和监事会
三会一层	指	安徽维麦重工股份有限公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层
经营管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
金安产投	指	金安产业发展投资有限公司
叶集农商行	指	安徽叶集农村商业银行股份有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽维麦重工股份有限公司		
英文名称及缩写	ANHUI VMAX HEAVY INDUSTRY Co. Ltd.		
	VMAX		
法定代表人	潘靖	成立时间	2010年12月20日
控股股东	控股股东为（潘靖）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为潘靖，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)-物料搬运设备制造(C343)-生产专用车辆(C3433)		
主要产品与服务项目	搬运设备的研发，生产，销售，进出口业务		
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	维麦重工	证券代码	871332
挂牌时间	2017年4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）	23,000,000
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	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	潘锐	联系地址	六安集中示范园区胜利南路18号
电话	0564-3835570	电子邮箱	pr@vmaxchina.com
传真	0564-3835570		
公司办公地址	六安集中示范园区胜利南路18号	邮政编码	237000
公司网址	<a href="http://www.vmaxchina.com">http://www.vmaxchina.com</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	913415025663996208		
注册地址	安徽省六安市集中示范园区胜利南路18号		
注册资本（元）	23,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司是一家集工程机械研发、生产、销售及售后服务为一体的企业，主要产品包括内燃叉车、内燃双燃料叉车以及电动叉车等。

公司立足于叉车行业，拥有一支具备专业知识和技能的研发、销售和服务团队。公司通过多年的经验积累和持续的研发投入，目前已拥有多项专利，形成了一定的技术优势。公司能够根据客户的不同要求，提供相对应的技术改进产品，并将产品销往国内外，获得收入、利润及现金流。

以客户类型为标准，公司的销售模式分为经销模式和直销模式。报告期内，公司绝大多数销售采用经销模式，仅有少量终端客户直接购买公司产品。报告期内对经销商的销售不存在退货情形，公司以客户验收为收入确认时点，不存在收入跨期的情形。以获取订单的介质为标准，公司的销售模式分为线上销售模式和线下销售模式。

报告期内公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	“高新技术企业”认定：公司于2020年8月17日第三次被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合授予高新技术企业（证书编号：GR202034000996），有效期三年。以上认定既提高了公司自主创新和科技创新的能力，也增强了核心竞争力。

### 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	61,006,465.43	47,427,767.14	28.63%
毛利率%	15.08%	10.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,504,795.84	-1,098,012.48	237.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	861,068.10	-1,756,837.82	149.01%

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)	9.91%	-7.30%	-
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)	5.67%	-11.68%	-
基本每股收益	0.07	-0.05	180.00%
<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	140,911,438.28	122,970,389.57	14.59%
负债总计	124,968,387.55	108,532,134.68	15.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,943,050.73	14,438,254.89	10.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.63	9.52%
资产负债率% (母公司)	88.69%	88.26%	-
资产负债率% (合并)	88.69%	88.26%	-
流动比率	0.85	0.80	-
利息保障倍数	2.98	0.24	-
<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	2,272,996.23	-7,214,143.64	131.51%
应收账款周转率	5.73	6.24	-
存货周转率	0.99	0.94	-
<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%	14.59%	1.08%	-
营业收入增长率%	28.63%	-5.06%	-
净利润增长率%	237.05%	10.22%	-

### 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	18,363,092.20	12.89%	14,883,233.05	12.10%	23.38%
应收票据	5,000.00	0.03%	0.00	0.00%	-
应收账款	11,290,118.49	7.93%	10,016,534.52	8.15%	12.71%
存货	56,204,783.87	39.47%	48,151,057.29	39.16%	16.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	27,921,298.92	19.61%	28,616,228.67	23.27%	-2.43%

在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	9,138,437.82	6.42%	9,256,891.14	7.53%	-1.28%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	32,929,379.9	23.12%	36,445,913.05	29.64%	-9.65%
长期借款	-	-	-	-	-

**项目重大变动原因：**

报告期内，公司不存在占总资产比重超过10%且与上一年度相比变动比例达到或超过30%的项目。

**(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	61,006,465.43	-	47,427,767.14	-	28.63%
营业成本	51,808,720.86	84.92%	42,685,346.96	90.00%	21.37%
毛利率	15.08%	-	10.00%	-	-
销售费用	2,775,484.42	4.55%	2,317,015.20	4.89%	19.79%
管理费用	1,432,450.87	2.35%	1,323,423.22	2.79%	8.24%
研发费用	3,059,761.89	5.02%	2,163,365.23	4.56%	41.44%
财务费用	779,931.41	1.28%	326,952.74	0.69%	138.55%
其他收益	757,326.75	1.24%	775,088.63	1.63%	-2.29%
信用减值损失	-20,792.11	-0.03%	-95,516.95	-0.20%	78.23%
营业利润	1,504,795.84	2.47%	-1,098,012.48	-2.32%	237.05%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	1,504,795.84	2.47%	-1,098,012.48	-2.32%	237.05%
经营活动产生的现金流量净额	2,272,996.23	-	-7,214,143.64	-	131.51%
投资活动产生的现金流量净额	-267,739.91	-	-154,047.16	-	-73.80%
筹资活动产生的现金流量净额	2,254,467.69	-	12,115,169.14	-	-81.39%

**项目重大变动原因：**

2023 年上半年海外市场回暖，同时公司加大销售力度，营业收入较去年同期增长 28.63%，营业成本增幅相仿。

2023 年上半年经营活动产生的现金流量净额上涨 131.51%，原因是 2023 年营业收入增加，公司收到的现金增加。

2023 年上半年投资活动产生的现金流量净额下降 73.80%，主要原因是车间购买模具以及空压机。

2023 年上半年筹资活动产生的现金流量净额下降 81.39%，主要原因是公司归还叶集农商行 850 万



流动资金贷款。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、技术研发风险及核心技术人员流失风险	公司作为高新技术企业，拥有自主知识产权，和其他研发型高新技术企业类似，面临着产品技术更新换代、产品结构调整、技术人员流失、核心技术失密等风险。如果新技术和新产品研发及开发失败，对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，将会造成公司现有技术优势和竞争力的下降，在一定程度上影响公司的发展。
2、偿债风险	公司资产负债率水平较高，存在一定的偿债风险，同时公司所处行业的资金壁垒较高，资产负债率、流动比率及速动比率亦较高，公司存在一定的长期及短期偿债风险。
3、存货余额较大的风险	公司存货余额较大，主要由行业特点和公司自身经营特点决定，公司所生产的叉车整车产品,最主要的成本构成系原材料，通常客户对叉车的配置不尽相同，公司绝大部分的产品为非标产品，且一台叉车需耗用原材料品种较多，故公司平均存货水平较高，大量的存货余额不仅占用了公司大量的营运资金，降低资产的流动性,而且给存货管理带来一定的难度。
4、税收优惠政策变化的风险	公司于2020年8月17日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局及安徽省地方税务局联合认定为高新

	<p>技术企业(证书号:GR202034000996),根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律、法规的规定,公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,享受高新技术企业所得税优惠政策,即企业所得税按 15.00% 税率征收。如果公司不能通过高新技术企业复审,将不能享受上述税收优惠政策,从而对公司未来的业绩产生影响。</p>
5、主要原材料价格波动风险	<p>钢材、发动机、变速箱、油缸、轮胎、牵引电瓶、属具等原材料和配套零部件占公司生产成本的较大的比重。如果未来钢材等材料价格进入上升通道,导致公司相关材料采购成本上升,而公司不能及时调整产品销售价格,将对公司经营业绩造成不利影响。</p>
6、汇率波动的风险	<p>公司目前针对海外客户的信用期为 90 天,公司未专门采取金融工具规避汇兑风险,汇率波动对公司业绩影响较大。</p>
7、宏观经济下行风险	<p>叉车制造行业与宏观经济发展联系较为密切,未来几年如果我国经济增长速度放缓,将会为叉车制造行业带来了一定的风险。虽然维麦重工海外销售占比较高,但我国宏观经济下行的风险仍会对公司业务造成一些影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(五)
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.(六)
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) 公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0.00	0.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,000,000.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

关联方六安市恒天汽车销售服务有限公司系公司实际控制人控制的企业，因业务发展需要向中国银行六安市分行营业部申请 200 万元（大写：人民币贰佰万元整）的流动资金贷款，公司为此笔贷款提供担保。上述担保事项已经公司第二届董事会第五次会议和 2021 年年度股东大会审议通过。截至本半年度报告披露日，恒天汽车已偿还该笔银行贷款，公司担保义务已履行完毕。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	20,000,000.00	591,056.00
销售产品、商品, 提供劳务	5,000,000.00	294,188.00
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	-	-
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：

公司第二届董事会第八次会议审议通过《预计 2023 年度关联交易》议案，其中包括“向关联方购买叉车配件和手动托盘车；在关联方进行车辆维修，向关联方出售车辆展示存放工位器具等”，该议案已经 2022 年年度股东大会审议通过。公司从关联方采购相关原材料主要是因关联方与公司生产经营地同在六安，交通便利，可有效提高生产经营效率。公司向关联方销售叉车并提供相关维修服务，产品价格均按照销售给其他无关联的第三方价格确定，关联交易价格公允，不存在利益输送的情形，亦未对公司生产经营及小股东利益造成任何不利影响。

### （五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公转书	董监高	挂牌申请承诺	2017 年 3 月 27	-	正在履行中

			日		
公转书	董监高	减少并规范关联交易承诺	2017年3月27日	-	正在履行中
公转书	实际控制人或控股股东	减少并规范关联交易承诺	2017年3月27日	-	正在履行中
公转书	董监高	同业竞争承诺	2017年3月27日	-	正在履行中
公转书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月27日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	12,893,320.92	9.05%	1、承兑汇票保证金 12,863,320.92 元。 2、购汇保证金 27,000.00 元。 3、支付宝保证金 3,000.00 元。
皖（2016）六安市不动产权第 8000225 号	无形资产	抵押	4,735,549.76	3.33%	公司与徽商银行六安锦绣花园支行签订了最高额抵押合同，以获得银行承兑汇票额度 850 万元，维麦重工将土地使用权抵押于担保方。
皖（2019）六安市市不动产权第 8021747 号、皖（2021）六安市市不动产权第 8052084 号、皖（2021）六安市市不动产权第 8052085 号	无形资产	抵押	4,330,811.05	3.04%	公司与金安产投签订借款合同，借款金额 1,000 万元，该笔委托贷款以维麦重工土地使用权为抵押，抵押权人为金安产投。
皖（2021）六安市市不动产权第 8047560 号、皖	固定资产	抵押	11,460,560.15	8.05%	公司与金安产投签订借款合同，借款金额 1,000 万元，该笔

(2021)六安市市不动产权第8052084号、皖(2021)六安市市不动产权第8052085号					委托贷款以维麦重工房屋所有权为抵押，抵押权人为金安产投。
皖(2016)六安市市不动产权第8000225号	固定资产	抵押	7,246,882.41	5.09%	公司与徽商银行六安锦绣花园支行签订了最高额抵押合同，以获得银行承兑汇票额度850万元，维麦重工将房屋所有权抵押于担保方。
光伏发电系统	固定资产	售后租回	727,101.69	0.51%	公司与平安国际融资租赁有限公司(以下简称“平安租赁”)签订售后租回合同，公司将250KW光伏发电系统出售给平安租赁。该项交易的实质是以固定资产为抵押的借款。
激光切割机	固定资产	售后租回	692,401.17	0.49%	公司与平安租赁签订售后租回合同，公司将激光切割机出售给平安租赁。该项交易的实质是以固定资产为抵押的借款。
总计	-	-	42,086,627.15	29.56%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项系因公司生产经营所需，未对公司的正常经营发展产生不利影响。

## 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	10,097,075	43.90%	0	10,097,075	43.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,891,050	12.57%	0	2,891,050	12.57%	
	董事、监事、高管	1,870,925	8.13%	0	1,870,925	8.13%	
	核心员工	-	0.00%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,902,925	56.10%	0	12,902,925	56.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,290,150	31.70%	0	7,290,150	31.70%	
	董事、监事、高管	5,612,775	24.40%	0	5,612,775	24.40%	
	核心员工	0	0.00%	0	0.00%	0%	
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000	-	
普通股股东人数							13

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	潘靖	10,181,200	0	10,181,200	44.27%	7,290,150	2,891,050	0	0
2	叶耀雄	4,439,000	0	4,439,000	19.30%	3,329,250	1,109,750	0	0
3	罗先武	1,841,000	0	1,841,000	8.00%	0	1,841,000	0	0
4	叶友文	1,726,000	0	1,726,000	7.50%	0	1,726,000	0	0
5	刘杰仁	963,100	0	963,100	4.19%	0	963,100	0	0
6	李伟洪	920,000	0	920,000	4.00%	690,000	230,000	0	0
7	张玮	699,000	0	699,000	3.04%	524,250	174,750	0	0
8	李立华	690,000	0	690,000	3.00%	0	690,000	0	0
9	熊才伟	666,700	0	666,700	2.90%	500,025	166,675	0	0
10	黄旭	299,000	0	299,000	1.30%	224,250	74,750	0	0
合计		22,425,000	-	22,425,000	97.50%	12,557,925	9,867,075	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十大股东之间不存在关联关系。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
潘靖	董事长	男	1975年8月	2020年4月30日	2023年4月30日
叶耀雄	董事	男	1963年11月	2020年4月30日	2023年4月30日
熊才伟	董事、总经理	男	1981年8月	2020年4月30日	2023年4月30日
苏明	董事、副总经理	男	1981年9月	2020年4月30日	2023年4月30日
张玮	董事	男	1981年11月	2020年4月30日	2023年4月30日
李伟洪	监事会主席	男	1966年10月	2020年4月30日	2023年4月30日
黄旭	监事	男	1969年1月	2020年4月30日	2023年4月30日
田超	职工代表监事	男	1991年5月	2020年4月30日	2023年4月30日
石柏林	财务总监	男	1954年10月	2020年4月30日	2023年4月30日
潘锐	董事会秘书	男	1983年8月	2020年4月30日	2023年4月30日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事会秘书潘锐与公司控股股东、实际控制人潘靖是堂兄弟关系，除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间，均无关联关系。

#### (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	14	14
生产人员	45	45
销售人员	31	31
技术人员	14	14
财务人员	10	10
员工总计	114	114

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	18,363,092.20	14,883,233.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	5,000.00	
应收账款	五、3	11,290,118.49	10,016,534.52
应收款项融资			
预付款项	五、4	12,988,464.17	8,739,633.58
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、5	3,089,627.46	1,838,497.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	56,204,783.87	48,151,057.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,537,338.51	1,115,255.07
<b>流动资产合计</b>		<b>103,478,424.70</b>	<b>84,744,210.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	27,921,298.92	28,616,228.67
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	190,414.36	281,785.16
无形资产	五、10	9,138,437.82	9,256,891.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	182,862.48	71,273.67
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		37,433,013.58	38,226,178.64
<b>资产总计</b>		140,911,438.28	122,970,389.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	32,929,379.90	36,445,913.05
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、13	23,980,300.00	22,418,509.30
应付账款	五、14	30,105,594.79	27,757,978.64
预收款项			
合同负债	五、15	26,197,137.42	14,181,676.78
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、16	1,419,264.08	1,049,178.61
应交税费	五、17	890,107.03	933,399.76
其他应付款	五、18	5,500,000.00	1,720,893.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	279,454.05	779,935.49
其他流动负债	五、20	667,752.51	368,327.86
<b>流动负债合计</b>		121,968,989.78	105,655,813.45
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、21	190,414.36	125,221.67
长期应付款	五、22	536,286.54	451,621.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	2,272,696.87	2,299,477.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,999,397.77	2,876,321.23
<b>负债合计</b>		124,968,387.55	108,532,134.68
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、24	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	112,663.56	112,663.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-7,169,612.83	-8,674,408.67
归属于母公司所有者权益合计		15,943,050.73	14,438,254.89
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		15,943,050.73	14,438,254.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		140,911,438.28	122,970,389.57

法定代表人：潘靖

主管会计工作负责人：石柏林

会计机构负责人：杜艳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五、27	61,006,465.43	47,427,767.14
其中：营业收入	五、27	61,006,465.43	47,427,767.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		60,238,204.23	49,208,487.10
其中：营业成本	五、27	51,808,720.86	42,685,346.96
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、28	381,854.78	392,383.75
销售费用	五、29	2,775,484.42	2,317,015.20
管理费用	五、30	1,432,450.87	1,323,423.22
研发费用	五、31	3,059,761.89	2,163,365.23
财务费用	五、32	779,931.41	326,952.74
其中：利息费用		760,672.88	648,920.86
利息收入		122,710.07	59,386.66
加：其他收益	五、33	757,326.75	775,088.63
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-20,792.11	-95,516.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35		3,135.80
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,504,795.84</b>	<b>-1,098,012.48</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,504,795.84</b>	<b>-1,098,012.48</b>
减：所得税费用	五、36		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,504,795.84</b>	<b>-1,098,012.48</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）		1,504,795.84	-1,098,012.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-		
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,504,795.84	-1,098,012.48
<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>		1,504,795.84	-1,098,012.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,504,795.84	-1,098,012.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	-0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.05

法定代表人：潘靖

主管会计工作负责人：石柏林

会计机构负责人：杜艳

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,333,196.63	46,974,941.80
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		3,676,901.89	3,181,450.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、37(1)	2,770,895.74	1,072,561.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,780,994.26	51,228,953.83
购买商品、接受劳务支付的现金		59,744,078.36	49,294,624.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,849,481.70	4,772,303.62
支付的各项税费		523,218.80	394,137.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	1,391,219.17	3,982,031.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,507,998.03	58,443,097.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,272,996.23	-7,214,143.64
<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		267,739.91	154,047.16
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>		267,739.91	154,047.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-267,739.91	-154,047.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,900,000.00	26,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37(3)	30,885,090.08	36,484,198.23
<b>筹资活动现金流入小计</b>		45,785,090.08	62,884,198.23
偿还债务支付的现金		18,748,286.00	16,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		777,177.68	627,967.84
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	五、37(4)	24,005,158.71	33,741,061.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		43,530,622.39	50,769,029.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,254,467.69	12,115,169.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,563.86	1,783.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,262,287.87	4,748,761.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,207,483.41	1,364,857.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,469,771.28	6,113,619.30

法定代表人：潘靖

主管会计工作负责人：石柏林

会计机构负责人：杜艳



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

安徽维麦重工股份有限公司  
2023 半年度财务报表附注  
(除特殊说明外, 金额单位为人民币元)

##### 一、 公司基本情况

###### (一) 公司基本情况

###### 1、 公司基本情况

安徽维麦重工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为安徽维麦科斯机械制造有限公司,于2016年3月18日取得六安市工商行政和质量技术监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码913415025663996208。公司于2017年3月27日,取得全国中小企业股份转让系统文件(股转系统函[2017]1765号),同意安徽维麦重工股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称“维麦重工”,公司证券代码871332。

公司名称: 安徽维麦重工股份有限公司。

公司住所: 六安集中示范园区胜利南路18号。

注册资本：2,300.00万元人民币。

公司法定代表人：潘靖。

公司经营范围：工程机械、仓储设备、电子产品制造销售、维修、租赁；机械电子零部件设计、生产销售；进出口业务；工程机械技术咨询与服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

营业期限：2010年12月20日至长期。

## 2、公司历史沿革

### （1）初始设立

本公司成立于2010年12月20日，设立时注册资本为1,500.00万元，其中潘靖认缴660.00万元，出资220.00万元，占注册资本的14.67%，叶耀雄认缴225.00万元，出资75.00万元，占注册资本的5.00%，叶友文认缴187.50万元，出资62.50万元，占注册资本的4.17%，罗先武认缴187.50万元，出资62.50万元，占注册资本的4.17%，李伟洪认缴150.00万元，出资50.00万元，占注册资本的3.33%，张玮认缴30.00万元，出资10.00万元，占注册资本的0.67%，熊才伟认缴60.00万元，出资20.00万元，占注册资本的1.33%，出资方式均为货币资金。本次出资业经六安思则会计师事务所2010年12月17日六安思则验字【2010】712号验资报告验证。公司设立时股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资总额（万元）	出资比例(%)
潘靖	660.00	220.00	14.67
叶耀雄	225.00	75.00	5.00
叶友文	187.50	62.50	4.17
罗先武	187.50	62.50	4.17
李伟洪	150.00	50.00	3.33
张玮	30.00	10.00	0.67
熊才伟	60.00	20.00	1.33
<b>合 计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>33.34</b>

### （2）第二次出资及新增股东

2011年12月18日股东会决议，本次实收资本由500.00万元增加到1,000.00万元，并新增股东徐浩瀚和刘杰仁。本次潘靖出资160.00万元，叶耀雄出资75.00万元，叶友文出资37.50万元，罗先武出资37.50万元，李伟洪出资50.00万元，张玮出资20.00万元，熊才伟出资30.00万元，徐浩瀚出资20.00万元，刘杰仁出资70.00万元。上述出资方式均为货币资金。本次出资业经六安思则会计师事务所2011年12月22日六安思则验字【2011】946号验资报告验证。本次出资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资总额（万元）	出资比例(%)
潘靖	570.00	380.00	25.33
叶耀雄	225.00	150.00	10.00

叶友文	150.00	100.00	6.67
罗先武	150.00	100.00	6.67
李伟洪	150.00	100.00	6.67
张玮	45.00	30.00	2.00
熊才伟	75.00	50.00	3.33
徐浩瀚	30.00	20.00	1.33
刘杰仁	105.00	70.00	4.67
<b>合 计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>66.67</b>

(3) 第三次出资

2012年6月15日股东会决议，本次实收资本由1,000.00万元增加到1,500.00万元，本次潘靖出资230.00万元，叶耀雄出资75.00万元，叶友文出资50.00万元，罗先武出资50.00万元，李伟洪出资50.00万元，徐浩瀚出资10.00万元，刘杰仁出资35.00万元。上述出资方式均为货币资金。本次出资业经六安思则会计师事务所2012年6月25日六安思则验字【2012】417号验资报告验证。本次出资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
潘靖	610.00	610.00	40.67
叶耀雄	225.00	225.00	15.00
叶友文	150.00	150.00	10.00
罗先武	150.00	150.00	10.00
李伟洪	150.00	150.00	10.0
张玮	30.00	30.00	2.00
熊才伟	50.00	50.00	3.33
徐浩瀚	30.00	30.00	2.00
刘杰仁	105.00	105.00	7.00
<b>合 计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>

(4) 第一次增资

2014年5月4日股东会决议，本公司注册资本由1,500.00万元增加到2,000.00万元，新增注册资本500.00万元，由潘靖认缴218.33万元，叶耀雄认缴75.00万元，叶友文出资65.00万元，罗先武出资65万元，李伟洪出资50.00万元，张玮出资10.00万元，熊才伟出资16.67万元。上述出资方式均为货币资金。本次出资业经六安思则会计师事务所2014年5月14日六安思则验字【2014】140号验资报告验证。本次出资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
潘靖	828.33	828.33	41.42
叶耀雄	300.00	300.00	15.00

叶友文	215.00	215.00	10.75
罗先武	215.00	215.00	10.75
李伟洪	200.00	200.00	10.00
张玮	40.00	40.00	2.00
熊才伟	66.67	66.67	3.33
徐浩瀚	30.00	30.00	1.50
刘杰仁	105.00	105.00	5.25
<b>合 计</b>	<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

(5) 第二次增资

2015年4月25日股东会决议，本公司注册资本由2,000.00万元增加到2,300.00万元，新增注册资本300.00万元，由潘靖认缴120.00万元，叶耀雄认缴45.00万元，叶友文出资45.00万元，罗先武出资45.00万元，李伟洪出资30.00万元，刘杰仁出资15.00万元。上述出资方式均为货币资金。本次出资业经六安思则会计师事务所2015年5月14日六安思则验字【2015】032号验资报告验证。本次出资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
潘靖	948.33	948.33	41.24
叶耀雄	345.00	345.00	15.00
叶友文	260.00	260.00	11.30
罗先武	260.00	260.00	11.30
李伟洪	230.00	230.00	10.00
张玮	40.00	40.00	1.74
熊才伟	66.67	66.67	2.90
徐浩瀚	30.00	30.00	1.30
刘杰仁	120.00	120.00	5.22
<b>合 计</b>	<b>2,300.00</b>	<b>2,300.00</b>	<b>100.00</b>

(6) 股权转让

2015年12月18日股东会决议，股东叶友文向潘锐以23.0233万元价格转让本公司股权23.00万元，股东叶友文向丁川以11.51165万元价格转让本公司股权11.50万元，股东叶友文向苏明以23.0233万元价格转让本公司股权23.00万元，股东叶友文向张玮以29.93029万元价格转让本公司股权29.90万元，股东罗先武向徐浩瀚以16.11631万元价格转让本公司股权16.10万元，股东罗先武向叶耀雄以29.93029万元价格转让本公司股权29.90万元，股东罗先武向黄旭以29.93029万元价格转让本公司股权29.90万元，股东李伟洪向叶耀雄以69.0699万元价格转让本公司股权69.00万元，股东李伟洪向李立华以69.0699万元价格转让本公司股权69.00万元。本次股权转让后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
------	------------	----------	---------

潘靖	948.33	948.33	41.24
叶耀雄	443.90	443.90	19.30
叶友文	172.60	172.60	7.50
罗先武	184.10	184.10	8.00
李伟洪	92.00	92.00	4.00
张玮	69.90	69.90	3.04
熊才伟	66.67	66.67	2.90
徐浩瀚	46.10	46.10	2.00
刘杰仁	120.00	120.00	5.22
李立华	69.00	69.00	3.00
黄旭	29.90	29.90	1.30
苏明	23.00	23.00	1.00
丁川	11.50	11.50	0.50
潘锐	23.00	23.00	1.00
<b>合 计</b>	<b>2,300.00</b>	<b>2,300.00</b>	<b>100.00</b>

(7) 公司整体变更为股份有限公司

2016年2月5日股东会决议及2016年2月20日股份有限公司创立大会暨第一次股东大会会议记录，以及全体股东于2016年2月5日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以2015年12月31日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为2,300.00万股，均为每股面值1元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2016）第319002号验资报告验证。

本次变更后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
潘靖	972.02	972.02	42.27
叶耀雄	443.90	443.90	19.30
叶友文	172.60	172.60	7.50
罗先武	184.10	184.10	8.00
李伟洪	92.00	92.00	4.00
张玮	69.90	69.90	3.04
熊才伟	66.67	66.67	2.90
徐浩瀚	46.10	46.10	2.00
刘杰仁	96.31	96.31	4.19
李立华	69.00	69.00	3.00
黄旭	29.90	29.90	1.30

苏明	23.00	23.00	1.00
丁川	11.50	11.50	0.50
潘锐	23.00	23.00	1.00
<b>合 计</b>	<b>2,300.00</b>	<b>2,300.00</b>	<b>100.00</b>

(8) 股权转让

2020年4月9日至2020年5月19日，股东徐浩翰通过证券交易所向股东潘靖以64.08万元转让本公司股权41.60万元。本次股权转让后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本(万元)	出资总额(万元)	出资比例(%)
潘靖	1,018.12	1,018.12	44.27
叶耀雄	443.90	443.90	19.30
叶友文	172.60	172.60	7.50
罗先武	184.10	184.10	8.00
李伟洪	92.00	92.00	4.00
张玮	69.90	69.90	3.04
熊才伟	66.67	66.67	2.90
刘杰仁	96.31	96.31	4.19
李立华	69.00	69.00	3.00
黄旭	29.90	29.90	1.30
苏明	23.00	23.00	1.00
丁川	11.50	11.50	0.50
潘锐	23.00	23.00	1.00
<b>合 计</b>	<b>2,300.00</b>	<b>2,300.00</b>	<b>100.00</b>

(二) 控股股东及最终控制人

本公司控股股东暨实际控制人潘靖，直接持有本公司1,018.12万股，持股比例44.27%。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于2023年8月23日批准报出。

**二、财务报表的编制基础**

**1、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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参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编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、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。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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。

### 7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相

关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

#### （3）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及其他金融负债。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的

合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄信用组合

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
6个月以内	0.00

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
7 至 12 个月	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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 应收备用金、押金、保证金、代扣代缴款
- 其他应收款组合 2 应收其他款项
- 长期应收款组合 1 应收租赁款
- 长期应收款组合 2 应收其他款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选

择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 8、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照领用时一次计入成本费用。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 10、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20、30、50	5	4.75、3.17、1.90
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益或计入相关资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。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。

#### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

##### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

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，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将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的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人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；**E.**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本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁

投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，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。

## (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 17、长期资产减值



对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、收入确认

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（简称商品）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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

##### ① 商品销售收入

本公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，

产品相关的成本能够可靠地计量。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

## ② 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

## 23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

#### 24、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 会计政策变更

###### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

###### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3、2
企业所得税	应纳税所得额	15

##### 2、优惠税负及批文

(1) 2020 年 8 月 17 日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准，本公司为高新技术企业，证书编号：GR202034000996，有效期 3 年，按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据国家出口货物退(免)税的相关规定，公司向境外客户销售叉车整车及配件享有退还增值税优惠政策，本公司叉车整车的退税率 13%，零配件的退税率 13%。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	2023.06.30	2022.12.31
库存现金	36,832.48	20,502.48
银行存款	5,415,165.95	1,173,950.24
其他货币资金	12,911,093.77	13,688,780.33
<b>合 计</b>	<b>18,363,092.20</b>	<b>14,883,233.05</b>

其中：存放在境外的款项总额

说明：其他货币资金中包括：（1）期末使用受限制的票据保证金 12,863,320.92 元；（2）期末使用受限制的购汇保证金 27,000.00 元；（3）支付宝账户余额 18,894.40 元，其中：使用受限制的保证金 3,000.00 元；（4）期末使用不受限制的保证金账户余额 1,878.45 元。

### 2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

类 别	2023.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,000.00		5,000.00
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>5,000.00</b>		<b>5,000.00</b>

类 别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>			

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,108,552.11	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>10,108,552.11</b>	

（3）期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

### 3、应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	15,927,117.60	4,636,999.11	11,290,118.49	14,612,991.52	4,596,457.00	10,016,534.52
<b>合计</b>	<b>15,927,117.60</b>	<b>4,636,999.11</b>	<b>11,290,118.49</b>	<b>14,612,991.52</b>	<b>4,596,457.00</b>	<b>10,016,534.52</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2023年6月30日，单项计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
中铁上海工程局第四工程有限公司	5,800.00	100.00	5,800.00	回收的可能性
王本权	2,500.00	100.00	2,500.00	回收的可能性
中材江西电瓷电气有限公司	721.00	100.00	721.00	回收的可能性
MASAR AL HARIR GENERAL TRADING LLC	177,201.49	100.00	177,201.49	回收的可能性
上海安力叉车有限公司	560,320.00	100.00	560,320.00	回收的可能性
天津市一璐发液压机械有限公司	40,428.58	100.00	40,428.58	回收的可能性
河南志捷专用汽车有限公司	25,000.00	100.00	25,000.00	回收的可能性
东莞市塘厦合力叉车配件店	1,538,062.11	100.00	1,538,062.11	回收的可能性
刘海彦	524,000.00	100.00	524,000.00	[注 1]
宁波小蚂蚁物流设备有限公司	991,001.20	100.00	991,001.20	[注 2]
邢台经济开发区老胡叉车销售部	313,435.00	100.00	313,435.00	[注 3]
<b>合计</b>	<b>4,178,469.38</b>		<b>4,178,469.38</b>	

[注 1]: 本公司就刘海彦拖欠本公司货款事项，于 2017 年 3 月 29 日向安徽省六安市金安区人民法院提起诉讼，法院于 2017 年 5 月 10 日开庭审理并判决刘海彦支付本公司货款 520,000.00 元及违约金 156,000.00 元（本公司账面确认货款 520,000.00 元，违约金 34,000.00 元），判决书编号（2017）皖 1502 民初 1843 号。刘海彦在判决后于 2018 年 5 月支付本公司 30,000.00 元，剩余款项至今未付。经多次催款及沟通仍无法收回，故全额计提坏账准备。

[注 2]: 本公司就宁波小蚂蚁物流设备有限公司拖欠本公司货款事项，于 2019 年 7 月 26 日向浙江省宁海县人民法院提起诉讼，法院于 2019 年 8 月 23 日开庭审理并判决宁波小蚂蚁物流设备有限公司支付本公司货款 401,099.20 元及违约金 80,219.84 元（本公司账面确认货款 991,001.20 元），判决书编号（2019）浙 0226 民初 4541；剩余 589,902.00 元由于对方单位认为本公司销售的叉车有质量问题，拒绝付款，经多次催款及沟通仍无法收回。2019 年 11 月 19 日，宁波小蚂蚁物流设备有限公司未自觉支付货款 401,099.20 元及违约金 80,219.84 元，法院于 2019 年 11 月 19 日立案执行，但法院未能发现及传唤被执

行人，且经法院核实，被执行人暂无可供执行财务，截至 2023 年 6 月 30 日该款项尚未收回，故全额计提坏账准备。

[注 3]：截至 2023 年 6 月 30 日，邢台经济开发区老胡叉车销售部欠本公司货款 313,435.00 元，因对方单位认为本公司销售的叉车有质量问题，拒绝付款。目前该销售部已注销，联系不到相应负责人，故全额计提坏账准备。

② 2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
6 个月以内	8,520,429.94		
7-12 个月	2,044,081.02	5.00	102,204.05
1 至 2 年	645,921.73	10.00	64,592.17
2 至 3 年	308,102.53	20.00	61,620.51
3 至 4 年		30.00	
4 至 5 年		50.00	
5 年以上	230,113.00	100.00	230,113.00
<b>合计</b>	<b>11,748,648.22</b>		<b>458,529.73</b>

③ 坏账准备的变动

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少		2023.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,596,457.00	40,542.11			4,636,999.11

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的

无

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,375,695.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,529,063.31 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
TRANSLIFT MAKINE SAN.VE TIC.LTD.STI	2,098,714.00	6 个月以内	13.18	



东莞市塘厦合力叉车配件店	1,538,062.11	5年以上	9.66	1,538,062.11
宁波小蚂蚁物流设备有限公司	991,001.20	5年以上	6.22	991,001.20
POWER SOLUTIONS INTRNATIONALS,IN C	950,330.01	6个月以内	5.97	
Saleh I.AI-Dohan Trans Est	797,588.03	6个月以内	5.00	
<b>合 计</b>	<b>6,375,695.35</b>		<b>40.03</b>	<b>2,529,063.31</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
6月以内	11,174,778.75	86.04	7,922,113.07	90.63
7-12月	1,147,802.24	8.84	381,687.05	4.37
1至2年	399,529.91	3.08	229,885.21	2.63
2至3年	254,040.27	1.94	193,635.25	2.22
3至4年	7,598.00	0.06	7,598.00	0.09
4至5年	2,255.00	0.02	2,255.00	0.03
5年以上	2,460.00	0.02	2,460.00	0.03
<b>合 计</b>	<b>12,988,464.17</b>	<b>100.00</b>	<b>8,739,633.58</b>	<b>100.00</b>

说明：本期无账龄超过1年的大额预付账款

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	账面价值	占预付 账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
合肥市凯林工程机械有限公司	非关联方	2,389,518.65	18.40	0-6月	合同未执行完
安徽联钢物资有限公司	非关联方	1,421,031.09	10.94	0-6月	合同未执行完
上海欧斯诚机械设备有限公司	非关联方	768,000.00	5.91	0-6月	合同未执行完
合肥搬易通科技发展有限公司	非关联方	727,083.00	5.60	0-6月	合同未执行完
合肥赫克拉机械设备有限公司	非关联方	621,600.00	4.78	0-6月	合同未执行完
<b>合计</b>		<b>5,927,232.74</b>	<b>45.63</b>		

#### 5、其他应收款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		

应收股利		
其他应收款	3,089,627.46	1,838,497.42
<b>合 计</b>	<b>3,089,627.46</b>	<b>1,838,497.42</b>

(1) 应收利息情况

无

(2) 应收股利情况

无

(3) 其他应收款情况

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,089,627.46		3,089,627.46	1,858,247.42	19,750.00	1,838,497.42
<b>合计</b>	<b>3,089,627.46</b>		<b>3,089,627.46</b>	<b>1,858,247.42</b>	<b>19,750.00</b>	<b>1,838,497.42</b>

① 坏账准备

A. 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
单项计提：				
<b>合计</b>				
组合计提：				
备用金、押金、保证金、 代扣代缴款	3,089,627.46			
<b>合计</b>	<b>3,089,627.46</b>			

B. 2023年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

C. 2023年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 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	19,750.00			19,750.00

期初余额在本期

—转入第一阶段

—转入第二阶段

—转入第三阶段

本期计提

本期转回 19,750.00 19,750.00

本期转销

本期核销

其他变动

2023年6月30日余额

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
代缴社保基金	41,476.47	70,856.42
押金		10,000.00
备用金	98,749.99	47,020.00
担保费		72,000.00
资金拆借		395,000.00
保证金	2,949,401.00	1,263,371.00
合计	<b>3,089,627.46</b>	<b>1,858,247.42</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
姜雅萌	否	保证金	2,949,401.00	6个月以内	95.46	
汪玥	否	备用金	50,000.00	6个月以内	1.62	
丁振华	否	备用金	18,000.00	7-12月	0.58	
丁川	否	备用金	10,000.00	7-12月	0.32	
田超	否	备用金	5,000.00	7-12月	0.17	
合计			<b>3,032,401.00</b>		<b>98.15</b>	

6、存货

(1) 存货分类

项目	2023.06.30
----	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,124,886.96		17,124,886.96
在产品	1,698,974.02		1,698,974.02
库存商品	37,380,922.89		37,380,922.89
<b>合 计</b>	<b>56,204,783.87</b>		<b>56,204,783.87</b>

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,233,191.04		13,233,191.04
在产品	2,299,861.96		2,299,861.96
库存商品	32,618,004.29		32,618,004.29
<b>合 计</b>	<b>48,151,057.29</b>		<b>48,151,057.29</b>

(2) 存货跌价准备

截至本期末，公司存货未发生减值。

7、其他流动资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
待抵扣税金	1,237,388.04	845,234.01
待摊销费用	299,950.47	263,021.06
预付卡		7,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,537,338.51</b>	<b>1,115,255.07</b>

8、固定资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	27,921,298.92	28,616,228.67
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>27,921,298.92</b>	<b>28,616,228.67</b>

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子设备及其 他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	28,208,781.84	10,993,913.33	1,161,515.66	821,228.20	41,185,439.03
2、本年增加金额		105,494.48		28,603.01	134,097.49

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子设备及其 他	合 计
(1) 购置		105,494.48		28,603.01	134,097.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 经营租赁转为 自用					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营 租赁					
4、年末余额	28,208,781.84	11,099,407.81	1,161,515.66	849,831.21	41,319,536.52
二、累计折旧					
1、年初余额	6,069,349.30	4,741,185.87	1,022,521.75	736,153.44	12,569,210.36
2、本年增加金额	408,250.48	409,298.08	3,878.80	7,599.88	829,027.24
(1) 计提	408,250.48	409,298.08	3,878.80	7,599.88	829,027.24
(2) 企业合并增加					
(3) 经营租赁转为 自用					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营 租赁					
4、年末余额	6,477,599.78	5,150,483.95	1,026,400.55	743,753.32	13,398,237.60
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 经营租赁转为 自用					
3、本年减少金额					

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子设备及其 他	合 计
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 自用转为经营 租赁					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	21,731,182.06	5,948,923.86	135,115.11	106,077.89	27,921,298.92
2、年初账面价值	22,139,432.54	6,252,727.46	138,993.91	85,074.76	28,616,228.67

B.经营租赁租出的固定资产

无

②资产受限情况

抵押物	账面价值	备注
皖（2021）六安市市不动产权第 8047560 号、皖（2021）六安市市不动产权第 8052084 号、皖（2021）六安市市不动产权第 8052085 号	11,460,560.15	借款抵押担保
皖（2016）六安市市不动产权第 8000225 号	7,246,882.41	银行承兑汇票敞口抵押
光伏发电系统	727,101.69	售后回租
激光切割机	692,401.17	售后回租

③暂时闲置的固定资产情况

无

④未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、使用权资产

项 目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	308,385.16				308,385.16
2、本年增加金额					
(1) 租入					

项 目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	308,385.16				308,385.16
二、累计折旧					
1、年初余额	26,600.00				26,600.00
2、本年增加金额	91,370.80				91,370.80
(1) 计提	91,370.80				91,370.80
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	117,970.80				117,970.80
三、账面价值					
1、年末账面价值	190,414.36				190,414.36
2、年初账面价值	281,785.16				281,785.16

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	10,440,037.00	281,059.83	10,721,096.83
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	10,440,037.00	281,059.83	10,721,096.83
二、累计摊销			
1、年初余额	1,269,275.83	194,929.86	1,464,205.69
2、本年增加金额	104,400.36	14,052.96	118,453.32
(1) 摊销	104,400.36	14,052.96	118,453.32
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			

项 目	土地使用权	专利权	合 计
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额			
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	1,373,676.19	208,982.82	1,582,659.01
四、账面价值			
1、年末账面价值	9,066,360.81	72,077.01	9,138,437.82
2、年初账面价值	9,170,761.17	86,129.97	9,256,891.14

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11、长期待摊费用

项 目	2023.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2023.06.30	其他减少 的原因
装修费	29,607.00		5,921.40		23,685.60	
软件费摊 销		150,594.42	9,264.15		141,330.27	
平衡重改 制费	41,666.67		23,820.06		17,846.61	
<b>合 计</b>	<b>71,273.67</b>	<b>150,594.42</b>	<b>39,005.61</b>		<b>182,862.48</b>	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别		2023.06.30	2022.12.31
信用借款	本金		10,000.00
保证借款	本金	22,900,000.00	26,400,000.00
	利息	16,185.45	21,399.16
抵押借款	本金	10,000,000.00	10,000,000.00
	利息	13,194.45	14,513.89



## 质押借款

合 计	32,929,379.90	36,445,913.05
-----	---------------	---------------

说明：①本公司与六安农村商业银行股份有限公司东部新城支行于 2022 年 12 月 27 日签订的流动资产借款合同（合同编号：5131121220220047），借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 12 月 29 日-2023 年 12 月 27 日，借款利率为 5%，按月结息，结息日为每月 20 日，期末应计利息 1,893.94 元。该笔贷款由六安市金安融资担保有限公司，潘靖担保（保证合同编号：新城科技行保字（2022）第 0047 号，新城科技行保字（2022）第 0147 号）。

②本公司与中国银行股份有限公司六安分行 2022 年 12 月 26 日签订流动资金借款合同（合同编号：2022 年六中银企借字 271 号），借款金额：3,000,000.00 元，借款期限 2022 年 12 月 28 日-2023 年 12 月 27 日，借款利率 3.8%，按季结息，结息日为每季度末月 20 日，期末应计利息 1,151.52 元。该笔贷款由六安市金安融资担保有限公司，潘靖、丁美华担保（保证合同编号：2022 年六中银企保字 271-1 号，2022 年六中银企保字 271-2 号）。由六安市金安融资担保有限公司在中国银行六安分行开立保证金专户，为本公司提供担保存入保证金（保证金质押合同：2022 年六中银企质字 271 号）

③本公司与六安农村商业银行股份有限公司签订委托贷款合同（合同编号：5111101320220380），委托人为金安产业发展投资有限公司，借款金额 10,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 10 月 14 日至 2023 年 10 月 12 日，借款利率为 4.7500%，按季结息，结息日为每季度末月 20 日，期末应计利息 13,194.45 元，该笔贷款由潘靖、安徽长景机电科技有限公司担保（保证合同编号：（2022）金产投保字第 002 号）。

④本公司与六安农村商业银行股份有限公司于 2023 年 3 月 27 日签订的流动资金借款合同（合同编号：5131121220230038），借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 3 月 27 日-2024 年 3 月 28 日，借款利率为 4.38%，按月结息，结息日为每月 20 日，期末应计利息 6,083.33 元。该笔贷款由六安市金安融资担保有限公司担保。潘靖、丁美华、叶友文、罗先武、丁川、苏明、张玮、潘锐、熊才伟向六安市金安融资担保有限公司提供反担保。

⑤本公司与中国工商银行股份有限公司六安解放路支行于 2023 年 6 月 2 日签订的经营快贷借款合同（合同编号：0131400011-2023 年(解放)字 00209 号），借款金额 5,000,000.00 元，借款期限：2023 年 6 月 2 日-2024 年 5 月 31 日，借款利率为 3.65%，按月结息，结息日为每月 20 日，期末应计利息 5,069.44 元。该笔贷款由六安市融资担保有限公司，潘靖、丁美华担保（保证合同编号：0131400011-2022 年解放(保)字 0021 号，0131400011-2022 年解放(保)字 0022 号）。

⑥本公司与中国农业银行股份有限公司六安金安区支行于 2023 年 6 月 24 日签订流动资金借款合同（合同编号：34010120230003079），借款金额 4,900,000.00 元，借款期限为 2023 年 6 月 27 日-2024 年 6 月 26 日，借款利率为 3.65%，按月结息，结息日为每月 20 日，期末应计利息 1,987.22 元。该笔贷款由六安市融资担保有限公司担保（保证合同：34100120230025462）。潘靖、丁美华、叶友文、叶耀雄、罗先武、安徽长景机电科技有限公司、安徽恒屹通汽车销售服务有限公司、六安市恒天汽车销售服务有限公司、六安恒悦置业有限公司向六安市融资担保有限公司提供反担保。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 13、应付票据

种 类	2023.06.30	2022.12.31
银行承兑汇票	22,418,509.30	22,418,509.30
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>22,418,509.30</b>	<b>22,418,509.30</b>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。本公司以皖（2016）六安市市不动产权第 8000225 号为开具银行承兑汇票进行敞口抵押。

### 14、应付账款

#### （1）应付账款列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
材料款	29,623,426.40	26,644,330.57
运费	91,180.70	816,297.59
服务费	390,987.69	197,350.48
购车款		100,000.00
<b>合 计</b>	<b>30,105,594.79</b>	<b>27,757,978.64</b>

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
如皋市非标轴承有限公司	562,857.60	合同未执行完
长沙中传变速箱有限公司	449,477.98	合同未执行完
安徽长景机电科技有限公司	435,033.23	合同未执行完
杭州西林达液压机械有限公司	425,823.10	合同未执行完
清河县伊川汽车零部件有限公司	175,573.14	合同未执行完
浙江林德车桥有限公司	124,043.20	合同未执行完
江苏天佑液压科技有限公司	121,638.00	合同未执行完
<b>合 计</b>	<b>2,294,446.25</b>	

### 15、合同负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
合同负债	26,197,137.42	14,181,676.78
减：列示于其他非流动负债的部分		
<b>合 计</b>	<b>26,197,137.42</b>	<b>14,181,676.78</b>

#### （1）分类

项 目	2023.06.30	2022.12.31
-----	------------	------------

预收货款	26,197,137.42	14,181,676.78
<b>合 计</b>	<b>26,197,137.42</b>	<b>14,181,676.78</b>

16、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	1,049,178.61	5,851,548.70	5,481,463.23	1,419,264.08
二、离职后福利-设定提存计划		375,710.28	375,710.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>1,049,178.61</b>	<b>6,227,258.98</b>	<b>5,857,173.51</b>	<b>1,419,264.08</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	1,020,471.96	5,447,754.95	5,086,762.83	1,381,464.08
2、职工福利费	12,806.65	187,951.35	200,758.00	-
3、社会保险费		184,042.40	184,042.40	-
其中：医疗保险费		165,824.24	165,824.24	-
工伤保险费		18,218.16	18,218.16	-
生育保险费				-
4、住房公积金	15,900.00	31,800.00	9,900.00	37,800.00
5、工会经费和职工教育经费				-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
<b>合 计</b>	<b>1,049,178.61</b>	<b>5,851,548.70</b>	<b>5,481,463.23</b>	<b>1,419,264.08</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		364,325.12	364,325.12	
2、失业保险费		11,385.16	11,385.16	
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>375,710.28</b>	<b>375,710.28</b>	

17、应交税费

税 项	2023.06.30	2022.12.31
房产税	471,826.55	471,826.55
土地使用税	355,436.90	355,436.88
代扣个人所得税	17,946.89	10,255.08
印花税	9,797.95	7,548.25
水利基金	4,904.09	6,811.08
城市维护建设税	14,572.32	40,235.95
教育费附加	14,572.33	40,235.97
环境保护税	1,050.00	1,050.00
<b>合 计</b>	<b>890,107.03</b>	<b>933,399.76</b>

18、其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,500,000.00	1,720,893.96
<b>合 计</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>1,720,893.96</b>

(1) 应付利息情况

无

(2) 应付股利情况

无

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
资金拆借款	5,500,000.00	1,665,637.12
代收代付		16,081.83
应付离职人员工资		5,114.01
办公费		34,061.00
<b>合 计</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>1,720,893.96</b>

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款

19、一年内到期的非流动负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、21）		103,363.49

一年内到期的长期应付款（附注五、22）	279,454.05	676,572.00
<b>合 计</b>	<b>279,454.05</b>	<b>779,935.49</b>

20、其他流动负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
待转销项税额	667,752.51	368,327.86
<b>合 计</b>	<b>667,752.51</b>	<b>368,327.86</b>

21、租赁负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
租赁付款额	239,400.00	239,400.00
减：未确认融资费用	48,985.64	10,814.84
小计	190,414.36	228,585.16
减：一年内到期的租赁负债（附注五、19）		103,363.49
<b>合 计</b>	<b>190,414.36</b>	<b>125,221.67</b>

22、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：

项 目	2023.06.30	2022.12.31
售后租回	815,740.59	1,128,193.69
减：一年内到期部分（附注五、19）	279,454.05	676,572.00
<b>合 计</b>	<b>536,286.54</b>	<b>451,621.69</b>

说明：（1）2021年6月8日，本公司与平安国际融资租赁有限公司(以下简称“平安租赁”)签订售后租回合同，合同编号：2021PAZL200087342-ZL-01，合同约定：本公司将250KW光伏发电系统（规格型号：SG-72P330M）出售给平安租赁，该光伏发电系统账面价值1,000,000.00元，售价900,000.00元，潘靖和丁美华作为自然人担保，租金总额1,053,000.00元，租赁到期日为2024年6月7日，合同约定留购价款100元整。截至2023年6月30日，该光伏发电系统租金本金剩余330,000.00元。

（2）2022年10月17日，本公司与平安国际融资租赁有限公司(以下简称“平安租赁”)签订售后租回合同，合同编号：2022PAZL200131931-ZL-01，合同约定：本公司将激光切割机（规格型号：FLY-6025K）出售给平安租赁，该光伏发电系统账面价值808,000.00元，潘靖和丁美华作为自然人担保，租金总额842,811.00元，租赁到期日为2025年10月16日，合同约定留购价款100元整。截至2023年6月30日，该激光切割机租金本金剩余570,321.00元。

23、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-----	------	------	------	------	------

政府补助	2,299,477.87	26,781.00	2,272,696.87	注
<b>合 计</b>	<b>2,299,477.87</b>	<b>26,781.00</b>	<b>2,272,696.87</b>	

注：（1）根据《金安区招商引资工业项目优惠政策暂行规定》（金政[2009]16号文），公司2019年收到六安示范园区管委会财金局拨付的土地款投资补贴219万元，按照无形资产使用年限50年分期摊销。（2）根据《金安区大力支持民营经济（工业）高质量发展若干政策（试行）》（金政办[2021]6号文），公司2022年收到六安市金安区经济和信息化局拨付的新建厂房补贴281,610.00元，按厂房使用年限20年分期摊销。（3）根据六安市商务局2022年6月份发布的《“皖美消费 乐享六安”汽车消费季活动》，公司2022年收到六安市商务局拨付的购车补贴1,500.00元，按车辆使用年限4年分期摊销。

其中，涉及政府补助的项目：

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	本期冲减		期末余额	与资产相关/ 与收益相关
					成本费用 金额	其他变动		
基础设备 建设补助	2,029,400.00			21,900.00			2,007,500.00	与资产相关
新建厂房 补贴	268,702.87			4,693.50			264,009.37	与资产相关
购车补贴	1,375.00			187.50			1,187.50	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>2,299,477.87</b>			<b>26,781.00</b>			<b>2,272,696.87</b>	

#### 24、股本

项目	2023.01.01	本期增减					2023.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>股份总数</b>	<b>23,000,000.00</b>						<b>23,000,000.00</b>

#### 25、资本公积

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.06.30
股本溢价	112,663.56			112,663.56
其他资本公积				
<b>合 计</b>	<b>112,663.56</b>			<b>112,663.56</b>

#### 26、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,674,408.67	
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	-8,674,408.67	
加：本期净利润	1,504,795.84	

减：提取法定盈余公积  
 提取任意盈余公积  
 提取一般风险准备金  
 应付普通股股利  
 转作股本的普通股股利

**期末未分配利润** **-7,169,612.83**

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,317,927.42	51,160,107.84	46,584,891.99	42,382,923.71
其他业务	688,538.01	648,613.02	842,875.15	302,423.25
<b>合 计</b>	<b>61,006,465.43</b>	<b>51,808,720.86</b>	<b>47,427,767.14</b>	<b>42,685,346.96</b>

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
叉车及配件	59,983,839.04	50,877,728.75	44,913,192.18	40,934,942.6
其他机械	334,088.38	282,379.09	1,671,699.81	1,447,981.11
<b>合 计</b>	<b>60,317,927.42</b>	<b>51,160,107.84</b>	<b>46,584,891.99</b>	<b>42,382,923.71</b>

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内	27,218,537.90	24,145,855.43	15,371,829.49	14,288,964.34
国外	33,099,389.52	27,014,252.41	31,213,062.50	28,093,959.37
<b>合 计</b>	<b>60,317,927.42</b>	<b>51,160,107.84</b>	<b>46,584,891.99</b>	<b>42,382,923.71</b>

(4) 2023 年上半年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入	60,317,927.42		688,538.01		61,006,465.43
在某一时点确认收入					
<b>合 计</b>	<b>60,317,927.42</b>		<b>688,538.01</b>		<b>61,006,465.43</b>

(5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、20。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义

务,客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港并获取报关、离港，取得提单时完成产品履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

#### 28、税金及附加

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
城市维护建设税	32,083.79	38,368.77
教育费附加	19,250.27	23,021.26
地方教育费附加	12,833.52	15,347.52
房产税	33,012.00	33,012.00
印花税	16,482.72	11,896.04
土地使用税	240,481.62	240,481.62
车船使用税		160.00
环境保护税	2,100.00	2,100.00
水利基金	25,610.86	27,996.54
<b>合 计</b>	<b>381,854.78</b>	<b>392,383.75</b>

#### 29、销售费用

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
工资	1,691,360.73	1,355,674.51
招待费	60,587.13	31,565.33
售后服务费	221,249.77	605,089.74
办公费	108,285.61	11,545.16
差旅费	85,339.8	19,110.22
保险费	134,761.94	98,176.60
咨询费	105,735.94	23,824.21
物业费	93,757.69	84,817.14
广告宣传费	223,102.53	73,300.76
折旧与摊销	36,978.05	10,719.53
其他	14,325.23	3,192.00
<b>合 计</b>	<b>2,775,484.42</b>	<b>2,317,015.20</b>

#### 30、管理费用

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
工资、福利、社保等	725,551.19	599,219.39



修理费	64,479.14	39,923.10
办公费	132,538.78	41,706.74
差旅费	10,051.56	98,473.66
招待费	66,297.77	56,182.58
折旧与摊销	308,861.37	294,058.75
保险费	9,061.98	28,810.48
服务费	107,390.16	160,421.03
其他	8,218.92	4,627.49
<b>合 计</b>	<b>1,432,450.87</b>	<b>1,323,423.22</b>

### 31、研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
人员人工	1,018,311.68	994,631.85
材料投入	1,993,849.63	1,137,628.14
折旧与摊销	21,350.55	21,440.26
其他费用	26,250.03	9,664.98
<b>合 计</b>	<b>3,059,761.89</b>	<b>2,163,365.23</b>

### 32、财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息费用	760,672.88	648,920.86
减：利息收入	122,710.07	59,386.66
汇兑损失	152,237.83	185,191.04
减：汇兑收益	113,752.63	657,212.78
手续费	31,483.40	71,667.89
担保费	72,000.00	137,772.39
<b>合 计</b>	<b>779,931.41</b>	<b>326,952.74</b>

### 33、其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	757,326.75	775,088.63
债务重组		
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
<b>合 计</b>	<b>757,326.75</b>	<b>775,088.63</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
与资产相关:		
基础设施建设补助	21,900.00	21,900.00
新建厂房补贴	4,693.50	
购车补贴	187.50	
与收益相关:		
2021年省级外贸促进政策项目申报工作	71,400.00	
六安市财政关于下达2022年度知识产权和质量工作专项资金的通知	50,000.00	
金安经济开发区应对疫情助企五条	45,782.55	
2022年知识产权和质量工作专项资金兑现	20,000.00	
2023年市级创新驱动专项资金	62,400.00	
土地使用税退税	480,963.20	
2021年度区级项目奖补资金(技改项目新增厂房建设)		281,610.00
知识产权和质量工作专项资金兑现(第二批)		84,337.72
2021年省级外贸促进政策项目		57,400.00
六安市稳企惠企暖企助企开门红若干政策		50,000.00
六安市稳企惠企暖企助企开门红若干政策		50,000.00
六安市就业补助资金管理暂行办法		46,500.00
关于落实援企稳岗有关政策的通知		45,000.00
六安市本级2022年失业保险稳岗返还		36,020.90
2021年金安区创新驱动专项资金(第二批)		27,000.00
2019年支持机器人应用发展项目奖补(区级)		22,400.00
知识产权补贴		13,320.01
六安市科技局拨付创新驱动专项资金		18,000.00
2019年支持机器人应用发展项目奖补(市级)		9,600.00
创新型省份建设专项 科技保险补助(县区补助资金)		7,200.00
创新型省份建设专项 科技保险补助(市补资金)		4,800.00
<b>合 计</b>	<b>757,326.75</b>	<b>775,088.63</b>

34、信用减值损失

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
应收账款信用减值损失	40,542.11	-95,516.95

其他应收款信用减值损失	-19,750.00	
<b>合 计</b>	<b>20,792.11</b>	<b>-95,516.95</b>

35、资产减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
合同资产减值损失		3,135.80
<b>合 计</b>		<b>3,135.80</b>

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用		
<b>合 计</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	1,504,795.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	225,719.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,613.09
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	110,890.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-344,223.21
所得税费用	

37、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	2023年1-6月	2022年1-6月
备用金及担保金	1,917,639.92	238,086.41
利息收入	122,710.07	59,386.66
政府补助等	730,545.75	775,088.63
<b>合 计</b>	<b>2,770,895.74</b>	<b>1,072,561.70</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
银行手续费	57,300.76	71,667.89
付现费用	1,333,918.41	1,491,058.26
备用金及担保金		2,419,305.41
<b>合计</b>	<b>1,391,219.17</b>	<b>3,982,031.56</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
资金拆借	7,507,020.00	701,396.00
收回票据保证金	23,378,070.08	35,782,802.23
<b>合计</b>	<b>30,885,090.08</b>	<b>36,484,198.23</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
资金拆借	3,647,937.12	420,558.83
支付票据保证金	20,285,221.59	33,182,730.03
担保费	72,000.00	137,772.39
<b>合计</b>	<b>24,005,158.71</b>	<b>33,741,061.25</b>

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,504,795.84	-1,098,012.48
加：信用减值损失	20,792.11	95,516.95
资产减值损失		-3,135.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	829,027.24	725,309.29
使用权资产折旧	91,370.80	
无形资产摊销	118,453.32	118,453.32
长期待摊费用摊销	39,005.61	16,975.56
资产处置损失（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）	832,672.88	786,693.25

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,053,726.58	5,774,015.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,221,420.15	-5,697,166.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,112,025.16	-7,932,792.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,272,996.23	-7,214,143.64

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

确认使用权资产的租赁

## 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	5,469,771.28	6,113,619.30
减：现金的期初余额	1,207,483.41	1,364,857.96
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	4,262,287.87	4,748,761.34

### （2） 现金和现金等价物的构成

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、现金	5,469,771.28	6,113,619.30
其中：库存现金	36,832.48	16,964.48
可随时用于支付的银行存款	5,415,165.95	6,049,005.29
可随时用于支付的其他货币资金	17,772.85	47,649.53
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	5,469,771.28	6,113,619.30
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

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,893,320.92	承兑汇票保证金 12,863,320.92 元；购汇保证金 27,000.00 元；支付宝保证金 3,000.00 元
固定资产	20,126,945.42	售后租回 1,419,502.86 元；抵押担保 18,707,442.56 元
无形资产	9,066,360.81	抵押担保
<b>合 计</b>	<b>42,086,627.15</b>	

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	542,918.37	7.2258	3,923,019.59
欧元			
港元			
应收账款			
其中：美元	1,139,574.91	7.2258	8,234,340.41
欧元	9,576.24	7.8771	75,433.03
港元			

41、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2021 年省级外贸促进政策项目申报工作	71,400.00				71,400.00			是
六安市财政关于下达 2022 年度知识产权和质量工作专项资金的通知	50,000.00				50,000.00			是

金安经济开发区			
应对疫情助企五	45,782.55	45,782.55	是
条			
2022 年知识产			
权和质量工作专	20,000.00	20,000.00	是
项资金兑现			
2023 年市级创			
新驱动专项资金	62,400.00	62,400.00	是
土地使用税退税	480,963.20	480,963.20	是
<b>合 计</b>	<b>730,545.75</b>	<b>730,545.75</b>	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
基础设施建设补助	与资产相关	21,900.00		
新建厂房补贴	与资产相关	4,693.50		
购车补贴	与资产相关	187.50		
2021 年省级外贸促进政策项目				
申报工作	与收益相关	71,400.00		
六安市财政关于下达 2022 年度				
知识产权和质量工作专项资金的	与收益相关	50,000.00		
通知				
金安经济开发区应对疫情助企五				
条	与收益相关	45,782.55		
2022 年知识产权和质量工作专				
项资金兑现	与收益相关	20,000.00		
2023 年市级创新驱动专项资金	与收益相关	62,400.00		
土地使用税退税	与收益相关	480,963.20		
<b>合 计</b>		<b>757,326.75</b>		

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降

低面临的外汇风险。

2023年6月30日及2022年12月31日，本公司内以人民币为记账本位币持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

<b>2023.06.30</b>			
外币项目	美元项目	欧元项目	合计
<b>外币金融资产</b>			
货币资金	3,923,019.59		3,923,019.59
应收账款	8,234,340.41	75,433.03	8,309,773.44
其他应收款			
合计	12,157,360.00	75,433.03	12,232,793.03
<b>外币金融负债</b>			
应付账款			
其他应付款			
短期借款			
应付债券			
长期借款			
一年内到期的长期借款			
合计			
<b>2022.12.31</b>			
外币项目	美元项目	欧元项目	合计
<b>外币金融资产</b>			
货币资金	914,630.06		914,630.06
应收账款	4,900,179.59	71,168.46	4,971,348.05
其他应收款			
合计	5,814,809.65	71,168.46	5,885,978.11
<b>外币金融负债</b>			
应付账款			
其他应付款			
短期借款			
应付债券			
长期借款			
一年内到期的长期借款			
合计			



对于本公司2023年6月30日上述外币金融资产和外币金融负债,如果人民币对其升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将增加或减少净利润列示如下:

币种	升值	贬值
美元	-1,215,736.00	1,215,736.00
欧元	-7,543.30	7,543.30

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司整体信用风险可控。

### 3、流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司的经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

## 七、公允价值的披露

无

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无控股母公司,本公司控股股东暨实际控制人潘靖,直接持有本公司1,018.12万股,持股比例44.27%。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
叶耀雄	本公司股东,持有本公司19.30%股份

罗先武	本公司股东，持有本公司 8.00%股份
叶友文	本公司股东，持有本公司 7.50%股份
熊才伟	董事兼总经理
张玮	董事
李伟洪	监事会主席
潘锐	董事会秘书
石柏林	财务负责人
苏明	技术负责人兼副总经理
田超	监事（职工）
黄旭	监事（股东）
吴建平	核心技术人员
丁川	本公司股东，持有本公司 0.5%股份
六安恒悦置业有限公司	同一控股股东控制
安徽长景机电科技有限公司	同一控股股东控制
六安市恒天汽车销售服务有限公司	本公司实际控制人潘靖的配偶丁美华持股 45%，股东叶友文持股 15%，罗先武持股 15%
安徽恒屹通汽车销售服务有限公司	同一控股股东控制
六安市长景汽车销售服务有限公司	本公司实际控制人潘靖持股 76%，股东叶耀雄持股 20%，
六安市雷力汽车销售服务有限公司	本公司实际控制人潘靖的配偶丁美华持股 45%，股东叶耀雄持股 30%，罗先武持股 25%
六安市悦亚汽车销售服务有限公司	本公司实际控制人潘靖持股 35%，潘靖配偶丁美华持股 50%，股东叶友文持股 15%
东莞市骏丰汽车有限公司	本公司股东叶耀雄持股 64%
东莞市骏翔汽车贸易有限公司	本公司股东叶耀雄持股 65%，股东李伟洪持股 20%，李立华 5%
东莞市翔东汽车贸易有限公司	本公司股东叶耀雄持股 67%，股东李伟洪持股 10%
东莞市骏汇汽车销售有限公司	本公司股东叶耀雄持股 70%
长沙市翔兴汽车贸易有限公司	本公司股东叶耀雄持股 60%，股东李伟洪持股 10%，李立华持股 10%
六安市恒力汽车销售服务有限公司	股东罗先武持股 70%，
东莞市骏焯汽车销售服务有限公司	本公司股东李伟洪持股 15%，李立华持股 8%
东莞市格尔发汽车销售服务有限公司	本公司股东李伟洪持股 10%，李立华持股 10%
东莞市骏鹏汽车销售服务有限公司	本公司股东李伟洪持股 10%

广州鸿标汽车销售服务有限公司	本公司股股东李伟洪持股 28%
广州骏轩汽车有限公司	本公司股东黄旭持股 42.6%
深圳市骏鑫隆汽车销售有限公司	本公司股东李伟洪持股 10%
深圳市宝安达汽车销售有限公司	本公司股东李伟洪持股 5%
安徽美通汽车销售服务有限公司	同一控股股东
六安恒荣汽车销售服务有限公司	同一控股股东

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2023年1-6月	2022年1-6月
安徽长景机电科技有限公司	采购材料	591,056.00	3,074,363.78
<b>合 计</b>		<b>591,056.00</b>	<b>3,074,363.78</b>

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2023年1-6月	2022年1-6月
安徽长景机电科技有限公司	销售叉车		291,368.00
安徽长景机电科技有限公司	维修费		2,820.00
<b>合 计</b>			<b>294,188.00</b>

#### (2) 关联担保情况

##### 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
六安市恒天汽车销售服务有限公司	2,000,000.00	2022/3/28	2023/3/28	是

##### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
潘靖、丁美华、罗先武、叶友文、熊才伟、苏明、潘锐、张玮、丁川	5,000,000.00	2022/3/28	2023/3/28	是
潘靖	5,000,000.00	2022/12/29	2023/12/27	否
潘靖、丁美华、叶耀雄、叶友文、安徽长景机电科	5,000,000.00	2022/6/28	2023/6/27	是

技有限公司、安徽恒屹通 汽车销售服务有限公司、 六安恒悦置业有限公司 潘靖、丁美华、叶耀雄、 叶友文、安徽长景机电科 技有限公司、安徽恒屹通 汽车销售服务有限公司、 六安恒悦置业有限公司 潘靖、丁美华、叶耀雄、 叶友文、安徽长景机电科 技有限公司、安徽恒屹通 汽车销售服务有限公司、 六安恒悦置业有限公司 潘靖、丁美华	4,900,000.00	2022/6/28	2023/6/27	是
潘靖、安徽长景机电科技 有限公司	3,500,000.00	2022/1/19	2023/1/18	是
潘靖、丁美华	3,000,000.00	2022/12/28	2023/12/27	否
潘靖、安徽长景机电科技 有限公司	10,000,000.00	2022/10/14	2023/10/12	否
潘靖、丁美华	1,053,000.00	2021/6/8	2024/6/7	否
潘靖、丁美华	842,811.00	2022/10/17	2025/10/16	否
潘靖、丁美华、叶友文、 罗先武、丁川、苏明、张 玮、潘锐、熊才伟	5,000,000.00	2023/3/27	2024/3/28	否
潘靖、丁美华	5,000,000.00	2023/6/2	2024/5/31	否
潘靖、丁美华、叶友文、 叶耀雄、罗先武、安徽长 景机电科技有限公司、安 徽恒屹通汽车销售服务 有限公司、六安市恒天汽 车销售有限公司、六 安恒悦置业有限公司	4,900,000.00	2023/6/27	2024/6/26	否

说明：详见“附注五、12、短期借款”；“附注五、22、长期应付款”。

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	2022.12.31 拆入余额	本期拆入	本期拆出	2023.06.30 拆入余额
六安市恒天汽车销 售服务有限公司	1,345,000.00	1,000,000.00	1,345,000.00	1,000,000.00

六安恒悦置业有限 公司		1,200,000.00	1,200,000.00	
潘锐		410,000.00		410,000.00
苏明	50,000.00			50,000.00
安徽恒屹通汽车销 售服务有限公司	77,000.00	2,687,000.00	90,000.00	2,674,000.00
六安市恒荣汽车销 售服务有限公司	3,637.12	1,000,000.00	1,003,637.12	
丁川	20,000.00			20,000.00
<b>合计</b>	<b>1,495,637.12</b>	<b>6,297,000.00</b>	<b>3,638,637.12</b>	<b>4,154,000.00</b>

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月
关键管理人员报酬	552,070.25	436,264.18

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2023.06.30 账面余额	2022.12.31 账面余额
应收账款	安徽长景机电科技有限公司		750,253.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2023.06.30 账面余额	2022.12.31 账面余额
其他应付款	六安市恒天汽车销售服务有限公司	1,000,000.00	1,345,000.00
其他应付款	安徽恒屹通汽车销售服务有限公司	2,674,000.00	77,000.00
其他应付款	东莞市骏丰汽车有限公司		
其他应付款	六安市悦亚汽车销售服务有限公司		
其他应付款	丁川	20,000.00	
其他应付款	苏明	50,000.00	50,000.00
其他应付款	潘锐	410,000.00	20,000.00
其他应付款	六安市恒荣汽车销售服务有限公司		3,637.12

应付账款	司 六安市恒天汽车销售服务有限公司		8,795.00
应付账款	六安恒荣汽车销售服务有限公司	100,000.00	102,886.24
应付账款	安徽长景机电科技有限公司	1,026,089.23	2,700,332.23

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、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。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 25 日，不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、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。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	757,326.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	757,326.75
减：非经常性损益的所得税影响数	113,599.01
非经常性损益净额	643,727.74
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	643,727.74

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.91	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.67	0.04	0.04

安徽维麦重工股份有限公司  
2023年8月23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

##### (1) 会计政策变更

###### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

###### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	757,326.75
<b>非经常性损益合计</b>	<b>757,326.75</b>
减:所得税影响数	113,599.01
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>643,727.74</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