



华夏电梯

华夏电梯

NEEQ : 873392

浙江华夏电梯股份有限公司



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

本报告不存在未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	8
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动及股东情况 .....	23
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第六节	财务会计报告 .....	27
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	71
附件 II	融资情况 .....	71

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

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华夏电梯	指	浙江华夏电梯股份有限公司
有限公司	指	浙江华夏电梯有限公司、浙江西直门电梯配件有限公司
上海圣丝	指	上海圣丝化妆品有限公司
湖州东信	指	湖州东信新材料有限公司
东科石英	指	湖州东科电子石英股份有限公司（前身为湖州东科电子石英有限公司）
华夏鑫隆	指	湖州华夏鑫隆股权投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	浙江华夏电梯股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江华夏电梯股份有限公司董事会
监事会	指	浙江华夏电梯股份有限公司监事会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 上半年度
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《浙江华夏电梯股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
电梯	指	服务于建筑物内若干特定的楼层，其轿厢运行在至少两列垂直于水平面或与铅垂线倾斜角小于 15° 的刚性轨道运动的永久运输设备
自动扶梯	指	由一台特种结构形式的链式输送机和两台特殊结构形式的胶带输送机所组合而成，带有循环运动梯路，用以在建筑物的不同层高间向上或向下倾斜输送乘客的固定电力驱动设备
自动人行道	指	带有循环运行（板式或带式）走道，用于水平或倾斜角度不大于 12° 运送乘客的固定电力驱动设备

曳引机	指	电梯的动力设备，又称电梯主机。功能是输送与传递动力使电梯运行
导轨	指	金属或其它材料制成的槽或脊，可承受、固定、引导移动装置或设备并减少其摩擦的一种装置

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江华夏电梯股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHEJIANG HUAXIA ELEVATOR CO., LTD.		
	HSEE		
法定代表人	张振华	成立时间	2014年9月25日
控股股东	控股股东为（上海圣丝）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张振华，张彩根），一致行动人为（华夏鑫隆）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-设备制造业（C34）-设备制造业（C34）-电梯、自动扶梯及升降梯制（C3435）		
主要产品与服务项目	电梯、自动扶梯、自动人行道、载货电梯和电梯配件的制造、加工、销售、安装、改造及维护保养。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华夏电梯	证券代码	873392
挂牌时间	2019年12月23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）	61,120,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号四楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐佳丽	联系地址	浙江省湖州市南浔区南浔镇向阳西路1588号
电话	0572-3020238	电子邮箱	alisha@hsee-elevator.com
传真	0572-3033061		
公司办公地址	浙江省湖州市南浔区南浔镇向阳西路1588号	邮政编码	313009
公司网址	www.hsee-elevator.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91330500310560492K		

注册地址	浙江省湖州市南浔区经济开发区向阳西路 1588 号		
注册资本（元）	61,120,000	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

##### (一) 采购模式

公司主要采购的物料主要有：钢板、曳引机、井道部件、导轨、生产辅助材料等。通过严格的供应商筛选和持续考核制度选择价格、质量、安全、供应能力等各方面与公司要求相符的供应商，并为之保持长期的合作关系。公司的物料采购由采购部负责执行，根据各部门提交的采购申请，按需要批量采购，达到高质量低消耗的生产方式，其目的是做到库存量最小化。采购部负责供应商的选择、评审、确定、跟踪，以及采购订单、采购合同执行过程中与供应商的沟通和衔接。公司在生产所需物料的采购方面建立了一套管理程序，主要是在为生产服务，采购及时、价格合理、质量优质、适量的物料。

##### (二) 生产模式

公司主要产品为电梯整机设备，按照客户的需求安排组织生产，公司是采取订单生产的生产模式，根据客户的不同需求，如电梯楼层高度、提升速度、载重量和不同梯种的用途设计。公司按照合同签约的制造标准和规范进行设计、集成和装配。公司提供的产品定制化程度高，以客户需求为导向进行定向研发设计、生产制造，把设计研发、生产制造、市场营销等环节有机的结合起来，使之相辅相成的导入可持续发展轨道。销售部、技术部和生产部门充分及时的沟通，及时处理订单执行过程中客户提出的相关问题，确保生产计划能够顺利完成。

##### (三) 研发模式

公司研发部是进行研究开发的实施主体，通过分析市场供需情况与技术发展方向，以自身团队作为产品开发基础平台制定具有前瞻性的研究计划，顺应市场发展趋势。新产品开发后，通过为现有客户提供服务、解决客户使用过程中所遇到的实际问题以获取在售产品的使用信息，以便不断改善设备性能、提升设备稳定性。公司已拥有 47 项实用新型专利。

##### (四) 销售模式

公司产品销售可分为内销和外销两个部分，公司以国内销售为主，采用与终端客户直接签订采购合同的直销方式。公司通过参加行业展会、互联网网站、老客户介绍等渠道获取客户资源，公司销售人员与终端客户洽谈后与公司直接签订销售、安装、维保的合同，由公司提供设备、安装和维保一条龙服务。国外销售方面，公司通过参加行业展会、互联网平台如阿里巴巴等获取国外客户资源，由国际销售部人员与客户接洽，直接与客户签订合同，客户付款后产品发出。公司的电梯产品定制化程度高，为了更好

的服务客户，公司导入专业化营销服务模式，将技术和营销紧密结合，实行专业分组，使营销人员能为客户提供更为专业的服务。

(五) 盈利模式

公司主要提供乘客电梯、载货电梯、自动扶梯等产品销售，同时提供相关产品的安装、改造、维保服务。其中，电梯产品销售是公司的主要收入及利润来源。

(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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2022年1月5日，浙江省经济和信息化厅发布《关于公布2021年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业{2021}230号），认定公司为“浙江省‘专精特新’中小企业”，有效期三年。</p> <p>公司于2020年12月1日取得编号为GR202033003880的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司将自本次获得国家高新技术企业认定合格当年起三年内享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。</p>

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	70,453,019.80	61,362,969.84	14.81%
毛利率%	31.50%	35.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	928,649.43	3,045,309.45	-69.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	797,467.75	3,161,711.69	-74.78%
加权平均净资产收益率%（依据归	1.46%	4.12%	-

属于挂牌公司股东的净利润计算)			
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)	1.25%	4.27%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-60.00%
<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	227,739,095.25	214,353,118.93	6.24%
负债总计	163,714,881.54	151,257,554.65	8.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,024,213.71	63,095,564.28	1.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.03	1.47%
资产负债率%(母公司)	71.89%	70.56%	-
资产负债率%(合并)	71.89%	70.56%	-
流动比率	0.84	1.08	-
利息保障倍数	1.20	-0.89	-
<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	-9,469,002.02	-24,093,056.82	-
应收账款周转率	1.72	1.17	-
存货周转率	1.68	1.72	-
<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%	6.24%	-8.41%	-
营业收入增长率%	14.81%	-4.81%	-
净利润增长率%	-69.51%	0.00%	-

### 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	36,578,556.07	16.06%	31,303,564.06	14.60%	16.85%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	45,264,886.07	19.88%	36,602,673.79	17.08%	23.67%
存货	32,639,742.74	14.33%	24,860,355.95	11.60%	31.29%
固定资产	61,386,933.73	26.95%	62,681,437.99	29.24%	-2.07%
短期借款	37,480,000.00	16.46%	37,480,000.00	17.49%	0.00%
预付款项	9,803,735.16	4.30%	8,880,506.21	4.14%	10.40%
无形资产	9,865,262.88	4.33%	10,074,351.78	4.70%	-2.08%
合同资产	4,102,920.89	1.80%	4,883,450.83	2.28%	-15.98%
合同负债	17,989,924.39	7.90%	18,696,904.62	8.72%	-3.78%
应付票据	34,517,018.86	15.16%	16,751,465.72	7.81%	106.05%
应付账款	30,480,729.45	13.38%	34,169,535.65	15.94%	-10.80%

#### 项目重大变动原因:

存货：本期期末较上年期末增长31.29%，主要原因是报告期内产品需求量大，根据市场综合分析，主要原材料备货增加所致。

应付票据：本期期末较上年期末增长106.05%，主要原因是报告期内主要原材料备货增加，相应的付款增加。

#### (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	70,453,019.80	-	61,362,969.84	-	14.81%
营业成本	48,259,673.94	68.50%	39,875,448.15	64.98%	21.03%
毛利率	31.50%	-	35.02%	-	-
营业利润	334,847.04	0.48%	2,960,677.48	4.82%	-88.69%
销售费用	7,581,841.37	10.76%	5,891,101.23	9.60%	28.70%
管理费用	4,588,107.98	6.51%	3,614,512.54	5.89%	26.94%
研发费用	3,027,023.58	4.30%	2,673,755.30	4.36%	13.21%
财务费用	1,785,578.95	2.53%	2,091,010.93	3.41%	-14.61%
经营活动产生的现金流量净额	-9,469,002.02	-	-24,093,056.82	-	60.70%
投资活动产生的现金流量净额	-265,499.23	-	-205,007.95	-	29.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,763,363.39	-	-2,288,720.10	-	22.95%

#### 项目重大变动原因:

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 60.70%，主要原因是本期销售回款增加，付

供应商款项减少，其他往来款项减少所致。

2.营业利润：本期营业利润较上年同期下降了-88.69%，主要原因是公司加大推广销售业务、拓展销售渠道和市场，本期增加投入营业费用，导致销售费用较上期大幅上升、利润大幅下滑。

#### 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
宏观经济形势波动风险	<p>电梯行业的下游是房地产、城市基础设施建设等行业，受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大，与国民经济整体发展趋势相关性较强。国内经济结构调整以及国家对房地产市场的严格调控政策都对电梯行业产生了不利影响。如国内外宏观经济形势恶化或房地产调控趋严，将对公司产生影响。</p> <p>应对措施：公司将在服务好现有棚户区改造、公租房等政府采购项目的基础上，抓住政府“旧楼加装电梯”的政策机遇，进一步提高政府采购项目比重。此外，公司将加大研发力度，招募行业经验丰富的技术型人才，提升产品性能，加大市场推广，提升自身的品牌知名度，从管理方面进行优化，加强成本控制能力，提高自身的竞争优势，应对宏观经济形势波动的风险。</p>
产品质量风险	<p>电梯属于特种设备，直接关系到使用者的人身安全，属于安全性要求极高的产品。国家对电梯生产、销售和维修等实行许可制度，制订有严格的产品质量技术和安全标准。企业具备相关资质方可开展业务，产品交付使用前须由相关部门强制检验。在使用及维保过程中，企业仍不能完全避免出现质量问题。若公司产品未来出现重大质量问题及事故，将会对公司</p>

	<p>品牌声誉及生产经营带来重大不利影响。</p> <p>应对措施：公司对于电梯组装、施工中的关键过程和特殊过程均要按要求进行自检和专检，实施过程监督，公司将继续保持严格的质量控制，严控质量风险，同时公司将加大科研研发力度，提高产品质量。</p>
技术风险	<p>随着人们生活水平的提高，用户对电梯的质量和性能提出了更高的要求。电梯在满足传统的安全、舒适等性能的基础上，逐步向高速化、智能化、绿色环保化等方向发展，这对公司技术储备、市场反应能力、新技术和新产品研发能力、新技术产业化能力、差别化生产能力以及售后技术支持能力等提出了更高要求。公司发展存在技术风险。</p> <p>应对措施：公司为适应市场需求变化，不断加大新技术和新产品研发投入的力度，引入技术性人才，主动适应市场的变化，加快技术和产品更新速度，提高市场占有率，应对技术风险。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>在我国电梯行业的发展历程中，外资品牌厂商具有明显的领先优势，其在技术、品牌、市场开拓等方面具有先发优势，外资品牌相继进入我国市场为民族品牌厂商提供了很好的学习机会，在民族品牌厂商中产生出具有较强市场竞争力的企业。目前，奥的斯、三菱、日立、通力、迅达、蒂森克虏伯等外资品牌仍然引领市场发展，但是以康力电梯、快意电梯为代表的民族品牌企业的竞争力不断提升，民族品牌的市场占有率也逐年提高，综合实力不断增强，在向外资品牌学习借鉴的过程中持续进取，然而公司若不能在品牌知名度、产能规模、技术研发、营销服务体系等方面进一步增强实力，快速提高综合竞争力，将面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施：优化售后服务业务，开拓对市场存量电梯的维保业务，形成新的业务增长点和持续稳定的收入，此外，公司将积极拥抱资本市场，借助资本市场的融资功能和产业整合功能，扩大公司的规模，应对市场竞争加剧的风险。</p>
售后安装维保责任加重风险	<p>2014年1月1日起实施的《特种设备安全法》第二十条规定“电梯的安装、改造、修理，必须由电梯制造单位或其委托的依照本法取得相应许可的单位进行。电梯制造单位委托其他单位进行电梯安装、改造、修理的，应当对其安装、改造、修理进行安全指导和监控，并按照安全技术规</p>

	<p>范的要求进行校验和调试。电梯制造单位对电梯安全性能负责。”此条规定了实施电梯安装、改造、修理的要求，明确了电梯制造单位在电梯安装、改造、修理环节中的责任与义务，增加了电梯制造单位在电梯的安装环节对电梯质量和安全监督指导义务。该法的实施无疑加重了电梯制造单位的风险承担和质保义务。</p> <p>应对措施：加强审核安装维保人员资质能力；加强对安装维保人员的安全培训。公司将严格按照相关法律法规、行业规范标准从事安装、调试、维保业务，加强安全监督，此外，为防范相关责任事故给公司经营带来不利影响，公司已经为电梯产品向中国人民财产保险股份有限公司购买了“产品责任保险（国内）”。</p>
<p>应收账款收回的风险</p>	<p>2023年6月末、2022年末，公司应收账款账面余额分别为59,055,138.22元、46,337,043.29元，账面价值分别为45,264,886.07元、36,602,673.79元，占各期末流动资产的比例分别为33.03%、29.81%，占各期末总资产的比例分别为19.88%、17.08%。公司主要客户为房地产开发企业和政府保障房项目，结算时间较长。尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为2年以内且主要客户资金实力较强、信用较好，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将对公司的现金流和经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续完善应收账款的控制和管理，严格规范合同管理制度，加强应收账款分类管理和催收工作。</p>
<p>汇率波动风险</p>	<p>报告期内公司的收入按照地域分类可分为外销和内销，2023年1-6月、2022年1-6月公司外销收入分别为5,027,339.67元、10,228,428.87元，汇兑损益分别为83,670.96元、-80,930.06元，占当期利润总额的比重分别为24.75%、1.10%，公司出口采用美元结算，汇率变动会对公司当期净利润产生一定影响，如果未来公司外销收入不断增长，则公司会面临一定的汇率波动风险。</p> <p>应对措施：国外客户付款采用电汇方式，公司收到电汇后立即兑换成人民币，同时公司可选择与国外客户结算时使用人民币作为结算货币。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人张彩根、张振华控制公司84.06%的股份，占绝对控</p>

	<p>股地位。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p> <p>应对措施：公司建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>在有限公司阶段，公司在资金拆借、资金占用等方面存在着不规范的行为，未建立相关事项的管理制度。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。公司存在着内控管理不严谨、治理机制不完善而影响公司规范发展的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
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.(七)
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

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								及其控制的企业	
1	湖州东科电子石英股份有限公司	32,549,600.00	0	32,549,600.00	2022年9月29日	2029年9月28日	连带	是	已事后补充履行
2	湖州东科电子石英股份有限公司	5,450,400.00	0	5,450,400.00	2023年1月3日	2028年6月10日	连带	是	已事后补充履行
3	湖州东科电子石英股份有限公司	4,802,350.00	0	4,802,350.00	2023年1月3日	2028年12月10日	连带	是	已事后补充履行
4	湖州东科电子石英股份有限公司	835,450.00	0	835,450.00	2023年2月2日	2028年12月10日	连带	是	已事后补充履行
5	湖州东科电子石英股份有限公司	5,362,200.00	0	5,362,200.00	2023年2月2日	2028年12月10日	连带	是	已事后补充履行
6	湖州东科电子石英股份	5,018,600.00	0	5,018,600.00	2023年2月2日	2028年12月10日	连带	是	已事后补充履行

	有限公司								
7	湖州东科电子石英股份有限公司	1,926,000.00	0	1,926,000.00	2023年4月4日	2029年6月10日	连带	是	已事后补充履行
8	湖州东科电子石英股份有限公司	238,500.00	0	238,500.00	2023年4月19日	2029年6月10日	连带	是	已事后补充履行
9	湖州东科电子石英股份有限公司	451,600.00	0	451,600.00	2023年4月23日	2029年6月10日	连带	是	已事后补充履行
10	湖州东科电子石英股份有限公司	881,500.00	0	881,500.00	2023年5月30日	2029年6月10日	连带	是	已事前及时履行
11	湖州东科电子石英股份有限公司	405,000.00	0	405,000.00	2023年6月13日	2029年6月10日	连带	是	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	57,921,200.00	0	57,921,200.00	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

目前借款正常使用，未发生违约或逾期情形，公司未实际履行担保责任。

#### 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）	57,921,200.00	57,921,200.00
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	57,921,200.00	57,921,200.00
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	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

公司与湖州银行股份有限公司南浔支行签订《最高额抵押合同》，公司以自有的不动产为湖州东科电子石英股份有限公司向湖州银行股份有限公司南浔支行的借款提供抵押担保，担保的主债权期限为2022年09月29日至2029年09月28日，担保债权的最高余额为6800.00万元，实际发生借款金额5792.12万元。

目前借款正常使用，未发生违约或逾期情形，被担保方信誉良好，公司未实际履行担保责任，不会对公司造成重大不利影响。

### （三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						
湖州联怡石英工程有限公司	无关联关系	否	2022年1月14日	2023年12月25日	7,500,000	0	0	7,500,000	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	7,500,000	0	0	7,500,000	-	-

### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

上述对外借款属于单位间临时资金周转的相互融通，本次交易系在确保不影响公司正常经营的情况下以公司自有闲置资金向非关联方提供借款。公司加强对外借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债

务给公司财务带来的不利影响，目前，湖州联怡石英工程有限公司信用状况良好，承诺会及时归还借款，且我公司资金流转良好，故上述单位借款对我公司无不良影响。

**（四） 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

**（五） 报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	77,195,400.00	77,195,400.00
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：**

关联方担保情况如下：

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
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	5,000,000.00	2022-11-29	2026-11-28	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	5,000,000.00	2022-11-29	2026-11-28	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	15,000,000.00	2022-11-15	2027-04-15	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	20,000,000.00	2022-11-16	2027-05-15	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	2,850,000.00	2022-12-29	2027-01-20	否
张振华	本公司	22,480,000.00	2023-01-04	2026-01-05	否
徐佳丽	本公司	6,865,400.00	2023-01-06	2026-01-05	否

关联方为支持公司发展，无偿为公司银行贷款提供担保，不向公司收取任何费用，关联担保的目的是关联方为公司向各银行申请贷款提供担保，为支持公司发展，具有合理性和必要性。关联担保符合公司和全体股东的利益，不会对公司持续经营能力造成不良影响。

(六) 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
	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易的承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	其他股东	其他承诺（关联交易的承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年7月22日		正在履行中
	其他股东	资金占用承诺	2019年7月22日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2019年7月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年7月22日		正在履行中
	公司	其他承诺（独立性承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	其他承诺（无重大违法违规承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	其他股东	其他承诺（无重大违法违规承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	董监高	其他承诺（无重大违法违规承诺）	2019年7月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	其他承诺（社保及公积金承诺）	2019年7月22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，各承诺事项均严格执行，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(七) 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	货币资金	冻结	31,974,596.19	14.04%	票据、保函、外汇期权保证金
固定资产	房屋建筑物	抵押	31,013,487.45	13.62%	长期借款抵押、对外担保抵押
无形资产	土地使用权	抵押	8,141,120.00	3.57%	长期借款抵押、对外

					担保抵押
投资性房地产	投资性资产	抵押	2,209,579.29	0.97%	对外担保抵押
其他非流动资产	尚未办理产权的抵债房产	抵押	14,400,586.00	6.32%	抵押
<b>总计</b>	-	-	87,739,368.93	38.53%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

票据、保函保证金及外汇期权保证金、资产抵押的目的是为公司向各银行申请贷款提供抵押，为支持公司发展，具有合理性和必要性。资产抵押符合公司和全体股东的利益，不会对公司持续经营能力造成不良影响。

## 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	25,135,833	41.13%	0	25,135,833	41.13%
	其中：控股股东、实际控制人	10,443,133	17.09%	0	10,443,133	17.09%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,984,167	58.87%	0	35,984,167	58.87%
	其中：控股股东、实际控制人	20,886,667	34.17%	0	20,886,667	34.17%
	董事、监事、高管	15,097,500	24.70%	0	15,097,500	24.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		61,120,000	-	0	61,120,000	-
<b>普通股股东人数</b>						9

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	上海圣丝	31,329,800	0	31,329,800	51.2595%	20,886,667	10,443,133	0	0
2	张彩根	15,097,500	0	15,097,500	24.7041%	15,097,500	0	0	0
3	湖州东信	9,050,000	0	9,050,000	14.8069%	0	9,050,000	0	0
4	华夏鑫隆	4,952,700	0	4,952,700	8.1032%	0	4,952,700	0	0
5	施冲	400,000	0	400,000	0.6545%	0	400,000	0	0
6	刘志红	210,000	0	210,000	0.3436%	0	210,000	0	0
7	顾晓华	60,000	0	60,000	0.0982%	0	60,000	0	0

8	何志 华	18,000	0	18,000	0.0295%	0	18,000	0	0
9	沈婷 婷	2,000	0	2,000	0.0033%	0	2,000	0	0
10									
<b>合计</b>		61,120,000	-	61,120,000	100.00%	35,984,167	25,135,833	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张振华分别通过上海圣丝和湖州东信间接持有公司 51.2595%和 14.8069%的股份，张彩根通过华夏鑫隆间接持有公司 8.1032%股份，张彩根和张振华系父子关系，除前述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张彩根	董事	男	1959年11月	2021年12月25日	2024年12月24日
张振华	董事长、总经理	男	1986年3月	2021年12月25日	2024年12月24日
徐佳丽	董事、董事会秘书	女	1986年10月	2021年12月25日	2024年12月24日
徐德才	董事	男	1949年10月	2021年12月25日	2024年12月24日
裘立新	董事	男	1966年8月	2021年12月25日	2024年12月24日
钱海云	职工代表监事	女	1989年9月	2021年12月25日	2024年12月24日
陆慧宏	监事会主席	男	1982年6月	2021年12月25日	2024年12月24日
周长亚	监事	男	1976年8月	2021年12月25日	2023年3月10日
卫令中	监事	男	1976年8月	2023年3月10日	2024年12月24日
张红英	财务负责人	女	1983年5月	2021年12月25日	2024年12月24日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理、实际控制人张振华持有控股股东上海圣丝化妆品有限公司 99.01% 股权；董事张彩根持有股东湖州华夏鑫隆股权投资管理合伙企业（有限合伙）70% 股权；董事、实际控制人张彩根与董事长、总经理、实际控制人张振华系父子关系；董事徐佳丽系董事长、总经理、实际控制人张振华之配偶；董事徐德才系张彩根姐姐之配偶。

除上述关联关系外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周长亚	监事	离任	普通员工	个人原因
卫令中	员工	新任	监事	公司任命

#### 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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
卫令中	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：**

卫令中，男，1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南大学机械电子工程专业，本科学历。2014年2月至2022年5月，任湖州东科电子石英股份有限公司技术员；2022年6月至2023年2月，任湖州华夏浔机电梯工程有限公司技术员；2023年3月至今，任浙江华夏电梯股份有限公司监事。

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	29	29
生产人员	53	54
销售人员	29	38
技术人员	9	12
财务人员	6	6
行政人员	48	40
员工总计	174	179

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	36,578,556.07	31,303,564.06
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	五、（二）	45,264,886.07	36,602,673.79
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	9,803,735.16	8,880,506.21
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、（四）	1,887,022.46	9,724,011.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	32,639,742.74	24,860,355.95
合同资产	五、（六）	4,102,920.89	4,883,450.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	6,777,977.63	6,533,584.35
<b>流动资产合计</b>		<b>137,054,841.02</b>	<b>122,788,146.43</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	五、（八）	2,209,579.29	2,236,843.29

固定资产	五、(九)	61,386,933.73	62,681,437.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	9,865,262.88	10,074,351.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	2,821,892.33	2,171,753.44
其他非流动资产	五、(十二)	14,400,586.00	14,400,586.00
<b>非流动资产合计</b>		90,684,254.23	91,564,972.50
<b>资产总计</b>		227,739,095.25	214,353,118.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	37,480,000.00	37,480,000.00
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	五、(十四)	34,517,018.86	16,751,465.72
应付账款	五、(十五)	30,480,729.45	34,169,535.65
预收款项			
合同负债	五、(十六)	17,989,924.39	18,696,904.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	927,978.66	853,387.09
应交税费	五、(十八)	919,914.36	1,797,799.61
其他应付款	五、(十九)	838,268.70	795,293.00
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、(二十)	37,850,000.00	
其他流动负债	五、(二十一)	2,711,047.12	2,863,168.96
<b>流动负债合计</b>		163,714,881.54	113,407,554.65
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十二)		37,850,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			37,850,000.00
<b>负债合计</b>		163,714,881.54	151,257,554.65
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十三)	61,120,000.00	61,120,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(二十四)	5,998,001.09	5,998,001.09
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(二十五)	1,029,211.25	1,029,211.15
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(二十六)	-4,122,998.53	-5,051,647.96
归属于母公司所有者权益合计		64,024,213.71	63,095,564.28
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		64,024,213.71	63,095,564.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		227,739,095.25	214,353,118.93

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：张红英

会计机构负责人：张红英

## (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>		70,453,019.80	61,362,969.84
其中：营业收入	五、(二十七)	70,453,019.80	61,362,969.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		65,934,967.26	54,736,326.97
其中：营业成本	五、(二十七)	48,259,673.94	39,875,448.15
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十八)	692,741.44	590,498.82
销售费用	五、(二十九)	7,581,841.37	5,891,101.23
管理费用	五、(三十)	4,588,107.98	3,614,512.54
研发费用	五、(三十一)	3,027,023.58	2,673,755.30
财务费用	五、(三十二)	1,785,578.95	2,091,010.93
其中：利息费用		1,763,363.39	2,288,720.10
利息收入		82,011.85	158,754.12
加：其他收益	五、(三十三)	150,800.00	363,597.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	253.77	-265,350.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-3,710,813.03	-2,948,704.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-623,446.24	-815,508.36
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		334,847.04	2,960,677.48
加：营业外收入	五、(三十七)	3,277.62	
减：营业外支出	五、(三十八)		480,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		338,124.66	2,480,677.48
减：所得税费用	五、(三十九)	-590,524.77	-564,631.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		928,649.43	3,045,309.45
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）		928,649.43	3,045,309.45
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）		928,649.43	3,045,309.45
<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>		928,649.43	3,045,309.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.02	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.05

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：张红英

会计机构负责人：张红英

### （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		59,010,246.66	42,289,579.64
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		71,748.47	121,703.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	23,301,164.71	24,973,581.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>82,383,159.84</b>	<b>67,384,864.57</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		40,760,562.43	58,778,256.45
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		8,794,414.49	9,522,387.30
支付的各项税费		2,706,762.77	1,359,495.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	39,590,422.17	21,817,781.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		91,852,161.86	91,477,921.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,469,002.02	-24,093,056.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,253.77	
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		13,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		513,253.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		278,753.00	205,007.95
投资支付的现金		500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		778,753.00	205,007.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-265,499.23	-205,007.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,480,000.00	29,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,480,000.00	29,980,000.00
偿还债务支付的现金		22,480,000.00	29,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,763,363.39	2,288,720.10
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>		24,243,363.39	32,268,720.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,763,363.39	-2,288,720.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,995.82	162,828.08

五、现金及现金等价物净增加额		-11,503,860.46	-26,423,956.79
加：期初现金及现金等价物余额		16,107,820.34	30,399,597.75
六、期末现金及现金等价物余额		4,603,959.88	3,975,640.96

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：张红英

会计机构负责人：张红英

### 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

## 浙江华夏电梯股份有限公司

### 2023年 1-6 月财务报表附注

编制单位：浙江华夏电梯股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、 公司的基本情况

##### (一) 基本情况

浙江华夏电梯股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江西直门电梯配件有限公司，系由上海圣丝化妆品有限公司、HB TRADING PTY LTD UNIT、湖州东信新材料有限公司共同出资组建

的中外合资企业。公司于2014年09月25日在湖州市工商行政管理局登记注册。

2018年12月24日，根据本公司出资人关于公司改制变更的股东会决议和改制后公司章程的规定，公司以经审计的截止2018年7月31日的净资产整体变更为股份有限公司，变更后股本为人民币81,133,586.00元。

2019年01月17日，根据本公司股东会决议和公司章程修正案规定，减少股本人民币20,013,586.00元，减少后股本为人民币61,120,000.00元。截至2023年6月30日止，本公司注册资本61,120,000.00元。

公司注册地址为浙江省湖州市南浔经济开发区向阳西路1588号，总部位于浙江省湖州市南浔经济开发区向阳西路1588号。

本公司于2019年11月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码873392，分层情况为基础层。

## **（二）业务性质和主要经营活动**

本公司主要从事的许可项目：特种设备制造；特种设备安装改造修理；技术进出口(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，具体经营项目以审批结果为准)。本公司从事的一般项目：普通机械设备安装服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；金属结构销售；特种设备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

## **（三）财务报表的批准**

本财务报表由本公司董事会于2023年08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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### **（二）持续经营**

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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，合并日按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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允

价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## **（六） 合并财务报表**

### **1.合并范围的确定原则**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### **2.合并报表编制的原则、程序及方法**

#### **（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法**

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

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### **（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## **（七） 合营安排与共同经营**

### **1.合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （八） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

### （九） 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。

### 1.金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### （1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### （3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投

资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具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。

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收账款组合：销售客户

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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。如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。管理层评价该类款项具备较低的信用风险，不计提坏账。

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则

第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

### 3.金融资产终止确认

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，虽然企业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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 4.金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

### 5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## （十） 存货

### 1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2.发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5.周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### (十一) 合同资产和合同负债

#### 1.合同资产

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

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

#### 2.合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十二) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 1.长期股权投资的投资成本确定

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

#### 2.长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益

法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十三） 固定资产

### 1.固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2.固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入

当期损益。

### 3.固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00

### 4.固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

### 5.固定资产处置

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

## （十四） 在建工程

### 1.在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2.在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者

试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (十五) 无形资产及开发支出

### 1. 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：(1) 符合无形资产的定义；(2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；(3) 该资产的成本能够可靠计量。

### 2. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### 3. 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

#### 4.无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法

### （十六） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1.借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2.借款费用资本化期间

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

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十七） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十八） 长期待摊费用

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

## （十九） 职工薪酬

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

1.短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2.离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

## （二十） 收入

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

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

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不

满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司商品销售主要为电梯销售，电梯销售包括不负有安装义务的电梯销售和负有安装义务的电梯销售两种模式。

不负有安装义务的电梯销售，根据客户提货方式的不同可分为客户自提和客户非自提：在客户自提的情况下，将电梯交付给客户或客户指定的运输公司后确认收入实现；在客户非自提的情况下，客户一般会在合同中要求公司将电梯运至指定地点，故以将电梯运至指定地点且客户签收后确认收入实现。

负有安装义务的电梯销售，公司在电梯发至客户后需要进行安装并且调试合格，由于电梯是特种设备，必须由特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方（以下简称监督检验机构）检验才能确定电梯是否安装调试合格，故在经监督检验机构验收合格时确认收入实现。

## （二十一） 政府补助

### 1.政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构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。

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。

### 3.政府补助的计量

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（1元）计量。

### 4.政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(3) 本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非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，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合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。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，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。

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

## （二十三） 租赁

### 1. 租赁的识别。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 2. 租赁期的评估。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### 3. 作为承租人。

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不超过人民币 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。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。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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（1）作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 4. 作为出租人。

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。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。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

无。

### 四、税项

#### (一) 主要税项及其税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算)	13、9、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

#### (二) 重要税收优惠及批文

本公司被认定为高新技术企业，于2020年12月1日取得编号为GR202033003880的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司2023年1-6月享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### 五、财务报表主要项目注释

以下披露项目除非特别指出，上年年末指2022年12月31日，期末指2023年6月30日；上期指2022年1-6月，本期指2023年1-6月。金额单位为人民币元。

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	44,656.46	20,338.46
银行存款	4,559,303.42	16,087,481.88
其他货币资金	31,974,596.19	15,195,743.72
合计	36,578,556.07	31,303,564.06

注：本公司其他货币资金为支付的票据保证金及保函保证金，使用受限的其他货币资金期末余额合计 31,974,596.19 元，其中：使用受限的票据保证金余额为 31,007,219.19 元，使用受限的保函保证金余额为 461,377.00 元，使用受限的外汇期权保证金余额为 506,000.00 元。

## （二） 应收账款

### 1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	59,055,138.22	100.00	13,790,252.15	23.35
其中：组合 1：销售客户	59,055,138.22	100.00	13,790,252.15	23.35
合 计	59,055,138.22	100.00	13,790,252.15	23.35

类 别	上年年末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,337,043.29	100.00	9,734,369.50	21.01
其中：组合 1：销售客户	46,337,043.29	100.00	9,734,369.50	21.01
合 计	46,337,043.29	100.00	9,734,369.50	21.01

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合 1：销售客户

账龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率 (%)	预期信用损失
1 年以内	23,243,679.02	3.00	697,310.37	18,849,518.15	3.00	565,485.55
1 至 2 年	13,301,769.56	10.00	1,330,176.96	12,724,278.78	10.00	1,272,427.88
2 至 3 年	11,551,053.28	30.00	3,465,315.98	7,286,013.84	30.00	2,185,804.15
3 至 4 年	4,593,783.84	50.00	2,296,891.92	1,821,478.00	50.00	910,739.00
4 至 5 年	1,821,478.00	80.00	1,457,182.40	4,279,208.00	80.00	3,423,366.40
5 年以上	4,543,374.52	100.00	4,543,374.52	1,376,546.52	100.00	1,376,546.52
合 计	59,055,138.22		13,790,252.15	46,337,043.29		9,734,369.50

#### 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为 4,055,882.65 元。

### 3、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	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例（%）
山西升发伟业电梯有限公司	非关联方	6,524,449.00	4,202,055.50	14.08
浙江航瑞建设有限公司	非关联方	3,894,200.00	116,826.00	8.40
西藏鑫锋熠洋建设工程有限公司	非关联方	3,118,500.00	1,024,450.00	6.73
山西田森集团房地产开发有限公司	非关联方	2,148,470.00	598,125.00	4.64
海富机电科技（福建）有限公司	非关联方	2,141,000.00	64,230.00	4.62
合计		17,826,619.00	6,005,686.50	38.47

### （三）预付款项

#### 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	7,644,404.95	77.97	6,138,877.27	69.13
1年以上	2,159,330.21	22.03	2,741,628.94	30.87
合计	9,803,735.16	100.00	8,880,506.21	100.00

#### 2、预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	备注
湖州欧利亚机电科技有限公司	非关联方	1,250,221.35	12.75	
浙江雨杭物资有限公司	非关联方	1,000,000.00	10.20	
苏州大卫木业有限公司	非关联方	950,000.00	9.69	
湖州南浔隆泰电梯配套有限公司	非关联方	628,848.16	6.41	
苏州晟达电梯配套有限公司	非关联方	604,200.00	6.16	
合计		4,433,269.51	45.21	

### （四）其他应收款

性质	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,908,074.64	12,090,133.04
减：预期信用损失	2,021,052.18	2,366,121.80
合计	1,887,022.46	9,724,011.24

#### 1、其他应收款项

##### （1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	2,660,383.33	3,258,643.73
备用金	992,191.31	948,889.31
往来款	255,500.00	7,882,600.00

减：预期信用损失	2,021,052.18	2,366,121.80
合 计	1,887,022.46	9,724,011.24

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1年以内	347,302.00	8.89	10,419.06	8,753,599.25	72.40	262,607.98
1至2年	944,918.85	24.18	94,491.89	462,680.00	3.83	46,268.00
2至3年	462,680.00	11.84	138,804.00	492,162.60	4.07	147,648.78
3至4年	492,162.60	12.59	246,081.30	660,756.31	5.47	330,378.16
4至5年	648,776.31	16.60	519,021.05	708,580.00	5.86	566,864.00
5年以上	1,012,234.88	25.90	1,012,234.88	1,012,354.88	8.37	1,012,354.88
合 计	3,908,074.64	100.00	2,021,052.18	12,090,133.04	100.00	2,366,121.80

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	2,366,121.80			2,366,121.80
本期计提				
本期转回	345,069.62			345,069.62
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,021,052.18			2,021,052.18

(4) 其他应收款期末余额前5名客户列示如下：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	预期信用损失
上海唯溢置业有限公司	保证金	300,000.00	4-5年	7.68	240,000.00
凌龙	备用金	241,262.31	1-5年	6.17	81,009.85
晋中田汇房地产开发有限公司	保证金	226,010.00	5年以上	5.78	226,010.00
桓台康正置业有限公司	保证金	200,000.00	5年以上	5.12	200,000.00
幸福家园社区建设(重庆)有限公司	保证金	150,000.00	1-2年	3.84	15,000.00
合 计		1,117,272.31		28.59	762,019.85

(五) 存货

存货类别	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,083,184.58		9,083,184.58	8,881,030.55		8,881,030.55
在产品	6,949,723.06		6,949,723.06	9,582,999.91		9,582,999.91

发出商品	16,606,835.10		16,606,835.10	6,396,325.49		6,396,325.49
合 计	32,639,742.74		32,639,742.74	24,860,355.95		24,860,355.95

## （六）合同资产

### 1、分类

类 别	期末金额			
	账面余额		资产减值损失	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
尚未到期的质保	7,104,232.09	100.00	3,001,311.20	42.25
合 计	7,104,232.09	100.00	3,001,311.20	42.25

类 别	上年年末金额			
	账面余额		资产减值损失	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
尚未到期的质保	7,261,315.79	100.00	2,377,864.96	32.75
合 计	7,261,315.79	100.00	2,377,864.96	32.75

### 1、按组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	资产减值损失率（%）	资产减值损失	账面余额	资产减值损失率（%）	资产减值损失
1年以内	1,493,271.30	3.00	44,798.14	1,610,460.84	3.00	48,313.83
1至2年	988,177.05	10.00	98,817.71	1,703,262.05	10.00	170,326.21
2至3年	1,639,875.00	30.00	491,962.50	1,856,876.40	30.00	557,062.92
3至4年	1,034,108.40	50.00	517,054.20	544,280.00	50.00	272,140.00
4至5年	500,608.44	80.00	400,486.75	1,082,072.50	80.00	865,658.00
5年以上	1,448,191.90	100.00	1,448,191.90	464,364.00	100.00	464,364.00
合 计	7,104,232.09		3,001,311.20	7,261,315.79		2,377,864.96

## （七）其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	5,269,977.63	5,025,584.35
田森集团购物储值卡	1,468,000.00	1,468,000.00
红酒	40,000.00	40,000.00
合 计	6,777,977.63	6,533,584.35

## （八）投资性房地产

### 1、按成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 上年年末余额	2,295,915.29	2,295,915.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,295,915.29	2,295,915.29
二、累计折旧和累计摊销		
1. 上年年末余额	59,072.00	59,072.00
2. 本期增加金额	27,264.00	27,264.00
(1) 计提或摊销	27,264.00	27,264.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	86,336.00	86,336.00
三、账面价值		
1. 期末账面价值	2,209,579.29	2,209,579.29
2. 期初账面价值	2,236,843.29	2,236,843.29

#### (九) 固定资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1.上年年末余额	67,681,601.30	6,595,781.10	2,057,662.49	1,259,326.50	77,594,371.39
2.本期增加金额			42,477.88		42,477.88
(1) 购置			42,477.88		42,477.88
3.本期减少金额			164,535.90		164,535.90
(1) 处置或报废			164,535.90		164,535.90
4.期末余额	67,681,601.3	6,595,781.1	1,935,604.5	1,259,326.5	77,472,313.4
二、累计折旧					
1.上年年末余额	9,314,808.55	3,522,530.30	1,010,695.71	1,064,898.84	14,912,933.40
2.本期增加金额	933,352.95	286,495.78	89,057.85	19,848.76	1,328,755.34
(1) 计提	933,352.95	286,495.78	89,057.85	19,848.76	1,328,755.34
3.本期减少金额			156,309.10		156,309.10
(1) 处置或报废			156,309.10		156,309.10
4.期末余额	10,248,161.50	3,809,026.08	943,444.46	1,084,747.60	16,085,379.64
三、账面价值					
1.期末账面价值	57,433,439.80	2,786,755.02	992,160.01	174,578.90	61,386,933.73
2.期初账面价值	58,366,792.75	3,073,250.80	1,046,966.78	194,427.66	62,681,437.99

#### (十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.上年年末余额	9,888,000.00	2,204,177.79	12,092,177.79
2.本期增加金额			

3.本期减少金额			
4.期末余额	9,888,000.00	2,204,177.79	12,092,177.79
二、累计摊销			
1.上年年末余额	1,648,000.00	369,826.01	2,017,826.01
2.本期增加金额	98,880.00	110,208.90	209,088.90
(1) 计提	98,880.00	110,208.90	209,088.90
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,746,880.00	480,034.91	2,226,914.91
三、账面价值			
1.期末账面价值	8,141,120.00	1,724,142.88	9,865,262.88
2.期初账面价值	8,240,000.00	1,834,351.78	10,074,351.78

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
<b>递延所得税资产：</b>				
预期信用损失	2,371,695.65	15,811,304.33	1,815,073.70	12,100,491.30
资产减值准备	450,196.68	3,001,311.20	356,679.74	2,377,864.96
合 计	2,821,892.33	18,812,615.53	2,171,753.44	14,478,356.26

### (十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
尚未办理产权的抵债房产	14,400,586.00	14,400,586.00
合 计	14,400,586.00	14,400,586.00

注：本公司本期末客户抵债房产 14,400,586.00 元，合同已签订、客户已开具发票，房产已全部进行备案登记；尚未办理产权过户，，该批房产已被山西汇森房地产开发有限公司抵押在山西银行股份有限公司晋中分行。

### (十三) 短期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
抵押保证借款	10,000,000.00	32,480,000.00
抵押借款	22,480,000.00	
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	37,480,000.00	37,480,000.00

(1) 本公司于 2022 年 11 月 29 日向绍兴银行股份有限公司湖州支行借款 500.00 万元，以上借款

由张振华、徐佳丽、张彩根、陆美玲提供连带责任保证担保；由张振华以其持有的多套房产提供抵押担保，最高担保额度 807.3461 万元；本公司于 2022 年 11 月 29 日向绍兴银行股份有限公司湖州支行借款 500.00 万元，以上借款由张振华、徐佳丽、张彩根、陆美玲提供连带责任保证担保；由张振华以其持有的多套房产提供抵押担保，最高担保额度 1,708.00 万元。

(2) 本公司于 2023 年 01 月 04 日向中国农业银行股份有限公司湖州南浔支行借款 1,000.00 万元，由张振华以其持有的多套房产提供最高额抵押担保，最高担保额度 2,676.18 万元。

(3) 本公司于 2023 年 01 月 06 日向中国农业银行股份有限公司湖州南浔支行借款 1,248.00 万元，由张振华以其持有的多套房产提供最高额抵押担保，最高担保额度 2,676.18 万元，由张振华、徐佳丽以其持有的多套房产提供最高额抵押担保，最高担保额度 686.54 万元。

(4) 本公司于 2022 年 08 月 09 日向浙江南浔农村商业银行股份有限公司借款 500.00 万元，本公司以专利权提供最高额质押担保，最高担保额度 3,030.00 万元。

#### (十四) 应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	34,517,018.86	16,751,465.72
合 计	34,517,018.86	16,751,465.72

#### (十五) 应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付供应商	30,480,729.45	34,169,535.65
合 计	30,480,729.45	34,169,535.65

#### (十六) 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	16,367,072.22	15,304,988.51
1 年以上	1,622,852.17	3,391,916.11
合 计	17,989,924.39	18,696,904.62

#### (十七) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	771,779.24	8,464,072.69	8,385,564.71	850,287.22
离职后福利-设定提存计划	81,607.85	466,608.43	470,524.84	77,691.44
合 计	853,387.09	8,930,681.12	8,856,089.55	927,978.66

## 2、短期薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	628,552.63	7,115,454.31	7,083,524.15	660,482.79
2、职工福利费	93,420.00	920,046.46	871,601.46	141,865.00
3、社会保险费	49,806.61	281,245.92	283,113.10	47,939.43
其中：医疗保险费	44,703.02	252,284.01	253,869.83	43,117.20
工伤保险费	5,103.59	28,961.91	29,243.27	4,822.23
4、住房公积金		147,326.00	147,326.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	771,779.24	8,464,072.69	8,385,564.71	850,287.22

## 3、离职后福利-设定提存计划

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	78,810.52	450,518.46	454,316.56	75,012.42
2、失业保险费	2,797.33	16,089.97	16,208.28	2,679.02
合 计	81,607.85	466,608.43	470,524.84	77,691.44

## (十八) 应交税费

类 别	期末余额	上年年末余额
增值税	124,440.65	736,712.49
城市维护建设税	37,933.64	73,897.08
教育费附加	21,100.34	46,639.63
地方教育附加	10,231.28	27,257.48
房产税	301,364.40	602,128.76
土地使用税	399,803.94	266,535.96
印花税	19,382.39	36,545.55
应交个人所得税	5,657.72	8,082.66
合 计	919,914.36	1,797,799.61

## (十九) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	838,268.70	795,293.00
合 计	838,268.70	795,293.00

### 1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	825,578.70	782,603.00
应退股东投资款	12,690.00	12,690.00
合 计	838,268.70	795,293.00

## （二十） 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	37,850,000.00	
合计	37,850,000.00	

## （二十一） 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
代转销项税额	2,711,047.12	2,863,168.96
合计	2,711,047.12	2,863,168.96

## （二十二） 长期借款

### 1、长期借款明细项目

借款类别	期末余额	上年年末余额	利率区间
抵押、保证借款	37,850,000.00	37,850,000.00	4.35%-5%
减：一年内到期的长期借款	37,850,000.00		
合计		37,850,000.00	

### 2、长期借款分类的说明

（1） 本公司于 2022 年 11 月 15 日向湖州银行股份有限公司南浔支行借款 1,500.00 万元，借款到期日为 2024 年 04 月 15 日；于 2022 年 11 月 16 日向湖州银行股份有限公司南浔支行借款 2,000.00 万元，借款到期日为 2024 年 05 月 15 日；以上借款由本公司以不动产提供最高额抵押担保，最高担保额度 6,700.00 万元；由张振华、徐佳丽、张彩根、陆美玲提供连带责任保证担保。

（2） 本公司于 2022 年 12 月 29 日向绍兴银行股份有限公司湖州分行借款 285.00 万元，借款到期日为 2024 年 01 月 20 日；由张振华、徐佳丽、张彩根、陆美玲提供连带责任保证担保；由张振华以其持有的多套房产提供最高额抵押担保，最高担保额度 1,708.00 万元。

## （二十三） 股本

项目	上年年末余额		本年增减变动（+ -）				期末余额		
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
股份总数	61,120,000.00	100.00						61,120,000.00	100.00

## （二十四） 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,998,001.09			5,998,001.09
合计	5,998,001.09			5,998,001.09

### (二十五) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,029,211.15			1,029,211.15
合 计	1,029,211.15			1,029,211.15

### (二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,051,647.96	
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	-5,051,647.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	928,649.43	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,122,998.53	

### (二十七) 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
一、主营业务小计	70,040,272.16	48,259,673.94	60,886,851.06	39,875,448.15
内销	65,012,932.49	43,893,971.97	54,206,071.17	34,264,029.81
外销	5,027,339.67	4,365,701.97	6,680,779.89	5,611,418.34
二、其他业务小计	412,747.64		476,118.78	
合 计	70,453,019.80	48,259,673.94	61,362,969.84	39,875,448.15

### (二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,465.87	72,275.73
教育费附加	57,702.11	43,365.45
地方教育费附加	38,468.08	28,910.29
房产税	321,758.94	301,064.40
土地使用税	133,891.98	133,267.98
印花税	19,614.79	11,614.97
车船使用税	839.67	
合 计	692,741.44	590,498.82

### (二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	3,567,736.72	3,299,704.43
职工薪酬	3,433,019.08	2,011,329.63
差旅费	468,919.24	268,224.84
宣传费	19,737.00	70,439.95
业务招待费	8,929.15	51,858.82
其他	83,500.18	189,543.56
合 计	7,581,841.37	5,891,101.23

### (三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,136,451.70	1,864,116.45
折旧费	336,941.10	363,476.13
办公费	193,887.61	209,215.60
差旅费	125,812.10	125,401.24
业务招待费	209,662.62	91,488.08
中介服务费	768,372.37	413,129.75
无形资产摊销	209,088.90	209,169.90
其他	607,891.58	338,515.39
合 计	4,588,107.98	3,614,512.54

### (三十一) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	1,758,830.64	1,773,677.08
工资薪酬	1,111,400.64	686,211.18
折旧费	86,477.02	88,686.35
其他	70,315.28	125,180.69
合 计	3,027,023.58	2,673,755.30

### (三十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,763,363.39	2,288,720.10
减：利息收入	82,011.85	158,754.12
手续费支出	20,556.45	21,641.78
汇兑损益	83,670.96	-60,596.83
合 计	1,785,578.95	2,091,010.93

### (三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
制造业稳生产奖励	100,000.00		与收益相关

稳岗就业补贴	50,000.00	55,061.74	与收益相关
专利（知识产权）补助	800.00	30,000.00	与收益相关
土地使用税减免		266,536.02	与收益相关
经济开发区补助收入		12,000.00	与收益相关
合 计	150,800.00	363,597.76	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 150,800.00 元。

#### （三十四）投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	253.77	
债务重组收益		-265,350.00
合 计	253.77	-265,350.00

#### （三十五）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
预期信用损失	-3,710,813.03	-2,948,704.79
合 计	-3,710,813.03	-2,948,704.79

#### （三十六）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	-623,446.24	-815,508.36
合 计	-623,446.24	-815,508.36

#### （三十七）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废收益	3,277.62	
合 计	3,277.62	

#### （三十八）营业外支出

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
固定资产报废			480,000.00	480,000.00
合 计			480,000.00	480,000.00

#### （三十九）所得税费用

##### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税费用	59,614.12	
递延所得税费用	-650,138.89	-564,631.97
合 计	-590,524.77	-564,631.97

#### (四十) 现金流量表项目注释

##### 1、现金流量表其他项目

###### (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
收现的政府补助	150,800.00	97,061.74
票据及保函保证金	13,760,633.72	21,906,997.24
利息收入	82,011.85	158,754.12
往来款	9,307,719.14	2,810,768.43
合 计	23,301,164.71	24,973,581.53

###### (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
付现的期间费用	7,863,594.49	6,947,960.43
银行手续费	20,556.45	21,641.78
往来款	1,166,785.04	3,180,027.61
票据及保函保证金	30,539,486.19	11,668,152.16
合 计	39,590,422.17	21,817,781.98

##### 2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	928,649.43	3,045,309.45
加：资产减值准备	623,446.24	815,508.36
信用减值准备	3,710,813.03	2,948,704.79
固定资产折旧	1,328,755.34	1,067,594.62
无形资产摊销	209,088.90	209,088.90
投资性房地产折旧摊销	27,264.00	27,264.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	-3,277.62	480,000.00
公允价值变动损失		
财务费用	1,847,034.35	2,125,892.02
投资损失	-253.77	265,350.00
递延所得税资产减少	-650,138.89	-564,631.97
递延所得税负债增加		

存货的减少	-7,779,386.79	68,236.29
经营性应收项目的减少	-5,379,856.92	-23,368,167.43
经营性应付项目的增加	-4,331,139.32	-11,213,205.85
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,469,002.02</b>	<b>-24,093,056.82</b>
<b>二、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>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	4,603,959.88	3,975,640.96
减：现金的年初余额	16,107,820.34	30,399,597.75
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,503,860.46	-26,423,956.79

### 3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,603,959.88	16,107,820.34
其中：库存现金	44,656.46	20,338.46
可随时用于支付的银行存款	4,559,303.42	16,087,481.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	4,603,959.88	16,107,820.34

#### (四十一) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	22,966.57	7.2258	165,951.85
应收账款			
其中：美元	129,910.10	7.2258	938,704.40

#### (四十二) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	31,974,596.19	票据、保函、外汇期权保证金
固定资产	31,013,487.45	长期借款抵押、对外担保抵押
无形资产	8,141,120.00	长期借款抵押、对外担保抵押
投资性房地产	2,209,579.29	对外担保抵押
其他非流动资产	14,400,586.00	抵押

合 计	87,739,368.93
-----	---------------

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，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。

此外，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、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
上海圣丝化妆品有限公司	上海	化妆品、日用百货的销售，商务信息咨询。	5,050.00 万元	51.26	51.26

注：本公司实际控制人为自然人张彩根和上海圣丝化妆品有限公司股东张振华，二人系父子关系，张振华为公司董事长、董事、总经理，张彩根为公司董事。

#### 2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖州东信新材料有限公司	持股 5%以上股东
湖州华夏鑫隆股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东

湖州东科电子石英股份有限公司	公司实际控制人控股公司
陆美玲	实际控制人家庭成员
徐佳丽	实际控制人家庭成员、董事、董事会秘书
徐德才、裘立新	董事
张红英	财务总监
陆慧宏、钱海云、卫令中	监事

## (二) 关联方交易情况

### 1、关联方担保情况

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
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	5,000,000.00	2022-11-29	2026-11-28	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	5,000,000.00	2022-11-29	2026-11-28	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	15,000,000.00	2022-11-15	2027-04-15	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	20,000,000.00	2022-11-16	2027-05-15	否
张彩根、陆美玲、张振华、徐佳丽	本公司	2,850,000.00	2022-12-29	2027-01-20	否
张振华	本公司	22,480,000.00	2023-01-04	2026-01-05	否
徐佳丽	本公司	6,865,400.00	2023-01-06	2026-01-05	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	32,549,600.00	2022-09-29	2029-09-28	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	5,450,400.00	2023-01-03	2028-6-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	4,802,350.00	2023-01-03	2028-12-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	835,450.00	2023-02-02	2028-12-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	5,362,200.00	2023-02-21	2028-12-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	5,018,600.00	2023-02-21	2029-06-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	1,926,000.00	2023-04-04	2029-06-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	238,500.00	2023-04-19	2029-06-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	451,600.00	2023-04-23	2029-06-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	881,500.00	2023-05-30	2029-06-10	否
本公司	湖州东科电子石英股份有限公司	405,000.00	2023-06-13	2029-06-10	否

## 八、承诺及或有事项

无。

## 九、资产负债表日后事项

无。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,800.00
2、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	253.77
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,277.62
小 计	154,331.39
减：所得税影响额	23,149.71
合 计	131,181.68

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.46	4.12	0.02	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25	4.27	0.01	0.05

浙江华夏电梯股份有限公司

2023年08月24日

浙江华夏电梯股份有限公司2023年1-6月财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,800.00
2、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	253.77
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,277.62
<b>非经常性损益合计</b>	<b>154,331.39</b>
减：所得税影响数	23,149.71
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>131,181.68</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