

证券代码：872672

证券简称：英奥特

主办券商：恒泰长财证券



英奥特

NEEQ:872672

银川英奥特自控股份有限公司

YinchuanInauto Automation Co.,LTD



半年度报告

2024

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

无

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件13

第四节 股份变动及股东情况16

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况18

第六节 财务会计报告20

附件 I 会计信息调整及差异情况76

附件 II 融资情况76

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（无）。
	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	银川英奥特自控股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
英奥特、公司、股份公司、本公司	指	银川英奥特自控股份有限公司
股东大会	指	银川英奥特自控股份有限公司股东大会
董事会		银川英奥特自控股份有限公司董事会
监事会		银川英奥特自控股份有限公司监事会
全国股转系统		全国中小企业股份转让系统
高级管理人员		总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会		股东大会、董事会、监事会
主办券商及恒泰长财证券		恒泰长财证券有限责任公司
挂牌		公司在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
报告期、本年度、本报告期		2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年报告期		2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
北京森孚		北京森孚自动化设备有限公司
北京集万讯		北京集万讯电子技术有限公司
西安英奥特		西安英奥特控制系统有限公司
瑞安英维特		瑞安英维特阀门制造有限公司
元、万元		人民币元、人民币万元
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《公司章程》		《银川英奥特自控股份有限公司章程》
自动化		Automation 是指机器设备、系统或过程(生产、管理过程)在没有人或较少人的直接参与下，按照人的要求，经过自动检测、信息处理、分析判断、操纵控制，实现预期的目标的过程。
财政部		中华人民共和国财政部

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	银川英奥特自控股份有限公司		
英文名称及缩写	YinchuanInauto Automation Co.,LTD		
	YAT		
法定代表人	党李军	成立时间	2006 年 5 月 17 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（党李军、邹琴），一致行动人为（党李军、邹琴）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业(C40)-通用仪器仪表制造(C401)-工业控制系统装置制造(C4011)		
主要产品与服务项目	气动流体控制类产品的研发、生产与销售		
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	英奥特	证券代码	872672
挂牌时间	2018 年 3 月 1 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）	3,000,000
主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301		
联系方式			
董事会秘书姓名	王慧	联系地址	宁夏银川市西夏区华安街 146 号
电话	0951-6910320	电子邮箱	13409582452@163.com
传真	0951-6910321		
公司办公地址		邮政编码	750021
公司网址	www.inautech.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9164110078820178XM		
注册地址	宁夏回族自治区银川市西夏区华安街 146 号		
注册资本（元）	3,000,000	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

本公司所处行业为自动化仪器仪表行业，立足于流体控制技术集成商、产品制造商及服务提供商的定位，凭借在气动技术集成方面的过硬技术实力及丰富实施经验，为电力、石油、化工、天然气、轨道交通等行业客户提供从产品研发、方案设计、产品生产、销售到售后服务一体化的高品质服务。本公司是一家高新技术企业，拥有高级工程师 2 名，助理工程师及中级工程师 20 余名，公司围绕气动技术领域取得授权发明专利 8 项，实用新型专利 31 项，外观设计专利 4 项，软件著作权 12 项，集成电路布图 2 项，并且通过了 SIL 产品认证，ISO19001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、知识产权管理体系认证等。公司以前瞻性的技术触角、专业化的技术能力、规范化的管理体制与中国铁建重工集团股份有限公司、北方集团有限公司等盾构机制造商及上海阿自倍尔控制仪表有限公司、特力迈流体科技（苏州）有限公司、北京森孚自动化设备有限公司、工装自控工程（无锡）有限公司等自动化仪器仪表制造商达成了良好的合作关系。

本公司销售模式主要以直销为主，经销为辅的模式，针对新兴行业的流体控制类产品的市场推广及产品销售由公司自有销售体系完成，如盾构机配套类产品。针对相对较为传统的气动执行器类产品，因其客户需求多样，且客户较为分散，为降低公司销售成本和扩大销售范围，以及确保产品更容易得到当地用户的认可，采用直销加经销模式发展客户更为有效。公司的生产模式采取“两头在内，中间在外”的生产模式，即研发、设计、整机组装、检测、出厂等涉及到核心技术及产品质量的关键环节由公司自主实施，产品铸造、机加等附加值低的环节以及部分系列产品依托于外协厂家代工生产。在获取相关业务后，公司依据客户需求出具设计方案，经客户确认后，出具设计开发产品明细、制定生产计划、按生产计划自加工、外采零部件以及委托外部协作单位按设计要求进行委托加工，零部件验收合格后，由公司在生产线上进行组装、检测，检测合格产品入公司成品库。

公司收入来源主要为流体控制类产品销售、维修服务、技术咨询等，目前公司产品已销往全国各地，并在西安及瑞安成立了子公司，在纵向上向价值量两端进行了延展，进行了资源的整合及再分配，为今后的发展组合了更具竞争力的成本优势及服务优势。

本报告期，公司商业模式未发生重大变化。

本报告期末至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2021 年 12 月 10 日公司取得由宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202164000080），有效期三年；2015 年 8 月公司取得由自治区经济和信息化委员会、自治区公有制经济服务局联合颁发的宁夏回族自治区专精特新中小企业牌匾。

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	8,785,603.35	9,519,842.15	-7.71%
毛利率%	36.46%	38.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	159,415.74	900,361.44	-82.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,402.44	877,120.49	-100.27%
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）	0.95%	5.24%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.01%	5.10%	-
基本每股收益	0.05	0.30	-83.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	24,051,441.94	24,467,703.60	1.70%
负债总计	6,170,390.33	6,595,635.71	-6.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,833,548.89	16,674,133.15	0.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.61	5.56	0.96%
资产负债率%（母公司）	25.47%	26.99%	-
资产负债率%（合并）	25.65%	26.96%	-
流动比率	3.23	3.04	-
利息保障倍数	1.40	0.78	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,845,312.28	207,096.69	-991.04%
应收账款周转率	0.77	0.94	-
存货周转率	1.34	1.35	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.70%	-1.03%	-
营业收入增长率%	-7.71%	31.45%	-
净利润增长率%	-99.11%	516.10%	-

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	783,279.23	3.26%	2,199,858.67	8.99%	-64.39%
应收票据	193,624.70	0.81%	643,577.00	2.63%	-69.91%
应收账款	11,451,737.03	47.61%	10,542,156.60	43.09%	8.63%
预付账款	444,209.98	1.85%	257,711.93	1.05%	72.37%
其他应收款	292,292.39	1.22%	160,285.82	0.66%	82.36%
存货	4,473,484.14	18.60%	3,738,068.83	15.28%	19.67%
其他流动资产			25,097.22	0.10%	-100.00%
固定资产	4,025,205.00	16.74%	4,334,316.86	17.71%	-7.13%
无形资产	1,820,525.66	7.57%	1,847,167.52	7.55%	-1.44%
递延所得税资产	82,308.77	0.34%	82,308.77	0.34%	0.00%
短期借款	3,000,000.00	12.47%	3,000,000.00	12.26%	0.00%
应付账款	819,838.13	3.41%	1,274,009.22	5.21%	-35.65%
应付职工薪酬	510,484.00	2.12%	892,881.66	3.65%	-42.83%
应交税费	207,721.47	0.86%	231,869.57	0.95%	-10.41%
其他应付款	557,722.66	2.32%	31,839.57	0.13%	1,651.67%
一年内到期的非流动负债	65,412.87	0.27%	214,638.23	0.88%	-69.52%
其他流动负债			31,107.67	0.13%	-100.00%
递延收益	600,000.00	2.49%	680,000.00	2.78%	-11.76%
股本	3,000,000.00	12.47%	3,000,000.00	12.26%	0.00%
资本公积	7,204,480.25	29.95%	7,204,480.25	29.44%	0.00%
盈余公积	676,470.27	2.81%	676,470.28	2.76%	0.00%
未分配利润	5,952,598.36	24.75%	5,793,182.62	23.68%	2.75%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：报告期末金额783,279.23元，较上年期末减少了64.39%，主要是（1）本期收到的政府补贴较上年减少。（2）本期销售回款较上年减少，致使货币资金减少。
- 2、应收票据：报告期末金额193,624.70元，较上年期末减少了69.91%，主要是本期以银行承兑汇票支付供应商货款增加所致。
- 3、预付款项：报告期末金额444,209.98元，较上年期末增加了72.37%，主要是购入原材料预付给供应商货款增加所致。
- 4、其他应收款：报告期末金额292,292.39元，较上年期末增加了82.36%，主要是本期个人备用金及借款增加所致。
- 5、其他流动资产：报告期末金额0元，较上年期末减少了100.00%，主要是期末待抵扣进项税在本期内转出所致。
- 6、应付账款：报告期末金额819,838.13元，较上年期末减少了35.65%，主要是本期清欠了上年末供应商欠款所致。
- 7、应付职工薪酬：报告期末金额510,484.00元，较上年减少42.83%，主要是本期支付了上年末员

工年终奖所致。

8、其他应付款：报告期末金额557,722.66元，较上年期末增加了1,651.67%，主要是本期流动资金紧缺向个人借款50万元。

（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	8,785,603.35	-	9,519,842.15	-	-7.71%
营业成本	5,582,617.66	63.54%	5,897,113.65	61.95%	-5.33%
毛利率	36.46%	-	38.05%	-	-
销售费用	794,968.68	9.05%	1,068,047.21	11.22%	-25.57%
管理费用	1,665,115.81	18.95%	1,824,706.23	19.17%	-8.75%
研发费用	769,731.99	8.76%	710,972.94	7.47%	8.26%
财务费用	61,159.09	0.70%	65,410.01	0.69%	-6.50%
其他收益	161,894.74	1.84%	1,162,833.89	12.21%	-86.08%
资产处置收益			-449.31	0.00%	100.00%
营业利润	21,180.51	0.24%	1,043,416.07	10.96%	-97.97%
营业外收入	0.32	0.00%	1.88	0.00%	-82.98%
营业外支出	871.30%	0.01%	9,500.00	0.10%	-90.83%
净利润	8,983.72	0.10%	1,006,110.17	10.57%	-99.11%
经营活动产生的现金流量净额	-1,845,312.28	-	207,096.69	-	-991.04%
投资活动产生的现金流量净额	-16,763.00	-	-4,100.00	-	-308.85%
筹资活动产生的现金流量净额	445,495.84	-	481,021.93	-	-7.39%

项目重大变动原因

- 1、报告期内其他收益较上年同期减少 86.08%，主要是本期收到的政府专项资金补贴减少所致。
- 2、报告期内营业利润较上年同期减少 97.97%，主要是本期营业收入及其他收益减少所致。
- 3、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少 991.04%，主要是本期销售回款及政府补贴资金减少所致。
- 4、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年减少 308.85%，主要是本期购入固定资产较上年增加所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司	公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	----	------	------	-----	-----	------	-----

名称	类型						
西安英奥特控制系统有限公司	子公司	提供工业自动化仪器仪表、自动控制系统、电子智能控制系统、电子机械设备的生产、安装、销售、维修等服务	500,000.00	5,949,603.13	3,345,572.20	593,470.79	-281,581.66
瑞安英维特阀门制造有限公司	子公司	普通阀门和旋塞制造；智能仪器仪表制造；气压动力机械及元件制造；隧道施工专用机械制造；仪器仪表制造；工业自动化控制系统装置制造。	1,000,000.00	694,812.29	146,103.53	1,518,816.71	-219,858.39

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、市场营销体系发展滞后的风险	公司自成立以来主要精力在技术研发及完善公司产品系列，销售主要依赖于过往积累的行业经验与在客户群体中树立良好形象，市场销售业绩一直稳定增长，但同时也导致公司的市场营销体系发展较为滞后，缺乏主动营销的网络与资源。主要应对

	措施：加强销售渠道建设，逐步建立项目代理商的分销模式，结合自身专业化的推广与代理商的商务能力，制定严格的销售及价格管理体系，确保代理商，工程配套单位，最终用户之间的价格距离及利润空间，渗透性拓展国内终端市场。
2、对重要客户依赖的风险	公司重要客户为北京森孚自动化设备有限公司、上海阿自倍尔控制仪表有限公司、工装自控工程（无锡）有限公司等。虽然公司采取了相关措施以完善公司的市场营销体系，并通过大力开拓终端客户、发展新的经销商等措施减少对重要客户的依赖，但搭建理想的销售体系落地实施需要一个过程，公司短期内仍存对重要客户依赖的风险。主要应对措施：避开目前国内电力新建项目中气动执行机构仍然处于进口标段的不利条件，开拓改造、更换、维修等业务，树立良好的业绩形象，促进国产化政策的提前到来。以直销方式，开拓具备 EPC 总承包实力的设计院、工程公司以及国内外高压阀门生产厂家的产品配套，结合公司丰富的气动控制系统集成方案，形成长期稳定的销售基础。
3、规模较小、利润水平低的风险	虽然公司自 2006 年成立以来，在产品研发和市场拓展方面取得了极大的进步，在国内气动执行机构产品市场中具备一定优势，业务规模和利润水平逐年增长，但由于下游应用行业新建项目中气动执行机构产品均采用进口产品，细分市场主要被国外厂家所占据，公司业务规模明显小于国内外一流的工业自动控制系统装置制造企业，因而发生宏观经济波动或财税、货币政策调整等事项时，可能面临更大的经营风险。主要应对措施：通进一步加强与金融机构的沟通和合作，拓宽公司的融资能力，为研发投入和产品推广提供必需的资金。公司将继续加强产品研发，通过开拓新市场和新业务，提高公司盈利能力和抗风险能力。
4、宏观经济波动风险	公司目前从事的工业自动控制系统装置制造行业的下游行业是冶金、有色、化工、石化、电力、石油、建材、轻工、水处理、环保等国民经济的基础和支柱行业，这些行业受国家宏观经济形势影响较大，因此，公司的发展与国家宏观经济形势密切相关，如果将来国家宏观经济发生重大波动，则可能对公司发展带来一定负面影响。同时在气动执行机构方面，由于国内几乎没有知名的专业生产气动执行机构的品牌企业，我国下游行业企业新建项目大部分采用进口气动执行机构产品，在经济下滑周期中，可能会加快该类产品国产化进程，公司所在细分行业受到宏观经济波动影响会有所减少。主要应对措施：在国内外经济运行疲软的现状下，自动化仪器仪表行业总体运行态势偏紧，国内工业自动化控制行业近年来面临自身及所服务部分行业产能双过剩，市场竞争日益激烈，公司将围绕气动控制领域横向拓展产品脉络，深入挖掘细分行业，推动技术转型升级，以高端应用产品及服务强化竞争优势，在市场总需求增长疲软的现状下，依靠技术进步和服务与国外技术抢夺市场份额，对抗宏观经济波动带来的风险。

5、行业与技术风险	工业自动控制系统装置行业是技术密集型的行业，由于国内产业集中度较低，企业规模普遍较小，研发投入不足，从而使国内企业与国外领先企业相比，在行业前沿技术和高端产品的关键技术研究、产品性能及产品制造技术方面存在一定差距。公司技术研发实力较强，是公司最核心的竞争优势，未来如果国内外行业技术格局发生重大变化，大量国内企业技术水平达到国际先进水平，公司若未能继续保持技术研发的优势，将会导致公司经营业绩下滑的风险。主要应对措施：公司将坚定创新驱动发展战略，持续加大研发投入，完善技术人才引进及培养制度，建立产品研发体系、成果转化及产业化应用奖励机制。同时公司将时刻关注国内外行业技术发展趋势及市场应用动态，及时调整战略发展规划，做好产品设计布局，保持核心竞争优势，推动企业持续稳定发展。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. （一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. （二）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （三）
是否存在经股东会审议通过的收购、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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （五）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务	3,050,000.00	383,121.24
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

与北京森孚的关联交易一方面增加公司营业收入，加深了相互合作的深度与粘性，可以持续性输出，另一方面为产品拓宽了销售渠道。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明	其他股东	其他承诺（减少与规范关联交易承诺）	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少与规范关联交易承诺）	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	董监高	其他承诺（减少与规范关联交易承诺）	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	董监高	同业竞争承诺	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	实际控制人或控股股东	其他承诺（社会保险及住房公积金缴纳承诺）	2017 年 6 月 1 日		正在履行中
公开转让说明	实际控制人或控股股东	其他承诺（社会保险及住房公积金缴纳承诺）	2017 年 6 月 1 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
宁（2018）西夏区不动产权第 0005176 号-1 号车间	固定资产	抵押	918,337.61	3.59%	银行贷款
宁（2018）西夏区不动产权第0005179 号-2 号车间	固定资产	抵押	827,949.74	3.24%	银行贷款
宁（2018）西夏区不动产权第0005181 号-办公楼	固定资产	抵押	1,809,013.21	7.08%	银行贷款

宁（2018）西夏区不动产权第0005182 号-7 号备品备件库及车间辅房	固定资产	抵押	864,570.71	3.38%	银行贷款
宁（2018）西夏区不动产权第 0005184 号-8 号备品备件库及车间辅房	固定资产	抵押	753,898.99	2.95%	银行贷款
总计	-	-	5,173,770.26	20.25%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产抵押均为银行借款用于公司生产经营不会对公司生产经营产生不利影响。

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	1,541,004.00	51.3668%	0.00	1,541,004.00	51.3668%
	其中：控股股东、实际控制人	299,331.00	9.9777%	0.00	299,331.00	9.9777%
	董事、监事、高管	186,801.00	6.2267%	32,949.00	219,750.00	7.3250%
	核心员工	0.00	0%	0.00	0.00	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,458,996.00	48.6332%	0.000	1,458,996.00	48.6332%
	其中：控股股东、实际控制人	897,996.00	29.9332%	0.00	897,996.00	29.9332%
	董事、监事、高管	561,000.00	18.70%	-24,750.00	536,250.00	17.8750%
	核心员工	0.00	0%	0.00	0.00	0%
总股本		3,000,000.00	-	0.00	3,000,000.00	-
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	党李军	984,327.00	0.00	984,327.00	32.81%	738,246.00	246,081.00	0.00	0.00
2	北京集万讯	904,873.00	0.00	904,873.00	30.16%	0.00	904,873.00	0.00	0.00
3	余凯	700,000.00	0.00	700,000.00	23.33%	525,000.00	175,000.00	0.00	0.00
4	邹琴	213,000.00	0.00	213,000.00	7.10%	159,750.00	53,250.00	0.00	0.00
5	席旭光	66,800.00	0.00	66,800.00	2.23%	0.00	66,800.00	0.00	0.00
6	郭毅	40,000.00	0.00	40,000.00	1.33%	0.00	40,000.00	0.00	0.00
7	马荣	32,801.00	0.00	32,801.00	1.09%	24,750.00	8,051.00	0.00	0.00
8	王新标	21,000.00	0.00	21,000.00	0.70%	0.00	21,000.00	0.00	0.00

9	李旭濠	20,000.00	0.00	20,000.00	0.67%	0.00	20,000.00	0.00	0.00
10	王慧	15,000.00	0.00	15,000.00	0.50%	11,250.00	3,750.00	0.00	0.00
合计		2,997,801.00	-	2,997,801.00	99.92%	1,458,996.00	1,538,805.00	0.00	0.00

普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司党李军、邹琴签署一致行动协议，为公司共同实际控制人，其它股东间无关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
党李军	董事、董事长	男	1971 年 10 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	984,327.00	0.00	984,327.00	32.81%
邹琴	董事、财务总监	女	1970 年 1 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	213,000.00	0.00	213,000.00	7.10%
余凯	董事	男	1981 年 2 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	700,000.00	0.00	700,000.00	23.33%
宫志奇	董事	男	1966 年 4 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	0.00	0.00	0.00	0.00%
王学东	董事	男	1966 年 3 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	0.00	0.00	0.00	0.00%
李旭濠	总经理	男	1984 年 4 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	20,000.00	0.00	20,000.00	0.67%
王慧	董 事 会 秘书	女	1991 年 10 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	15,000.00	0.00	15,000.00	0.50%
武自才	监 事 会 主席	男	1972 年 6 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	0.00	0.00	0.00	0.00%
王新标	监事	男	1965 年 10 月	2024 年 5 月 15 日	2027 年 5 月 15 日	21,000.00	0.00	21,000.00	0.70%
安海宏	职 工 代 表 监事	男	1985 年 4 月	2024 年 4 月 22 日	2027 年 5 月 15 日	0.00	0.00	0.00	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长党李军，财务负责人邹琴签署一致行动协议，为公司共同实际控制人，其它董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马荣	副总经理兼董 事会秘书	离任	无	离职
丁新旗	监事	离任	无	离职
李旭濠	无	新任	总经理	新任

王慧	监事	新任	董事会秘书	新任
王新标	无	新任	监事	新任
安海宏	无	新任	职工代表监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☒适用 ☐不适用

王新标先生，1965 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于陕西第一工业学院，2008 年 6 月就职于本公司，现任公司计划部部长一职。

安海宏先生，1985 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于银川二十三中，2015 年 8 月就职于本公司，现任公司制造计划中心总经理一职。

李旭濠先生，1984 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于汕头大学，2010 年 3 月就职于本公司，现任公司总经理一职。

王慧，女，1991 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国家开放大学，2012 年 6 月就职于本公司，现任公司运营管理中心负责人一职。

(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	11	12
技术人员	9	10
生产人员	15	17
财务人员	3	3
行政人员	5	5
销售人员	11	10
员工总计	54	57

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	783,279.23	2,199,858.67
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	193,624.70	643,577.00
应收账款	五、3	11,451,737.03	10,542,156.60
应收款项融资	五、4	352,560.00	405,778.00
预付款项	五、5	444,209.98	257,711.93
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、6	292,292.39	160,285.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	4,473,484.14	3,738,068.83
其中：数据资源			
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、8		25,097.22
流动资产合计		17,991,187.47	17,972,534.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、9	4,025,205.00	4,334,316.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	132,215.04	231,376.38
无形资产	五、11	1,820,525.66	1,847,167.52
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	82,308.77	82,308.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,060,254.47	6,495,169.53
资产总计		24,051,441.94	24,467,703.60
流动负债：			
短期借款	五、14	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	819,838.13	1,274,009.22
预收款项			
合同负债	五、16	409,211.20	239,289.83
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、17	510,484.00	892,881.66
应交税费	五、18	207,721.47	231,869.57
其他应付款	五、19	557,722.66	31,839.53
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、20	65,412.87	214,638.23
其他流动负债	五、21		31,107.67
流动负债合计		5,570,390.33	5,915,635.71
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	600,000.00	680,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		600,000.00	680,000.00
负债合计		6,170,390.33	6,595,635.71
所有者权益：			
股本	五、23	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	7,204,480.25	7,204,480.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	676,470.28	676,470.28
一般风险准备			
未分配利润	五、26	5,952,598.36	5,793,182.62
归属于母公司所有者权益合计		16,833,548.89	16,674,133.15
少数股东权益		1,047,502.72	1,197,934.74
所有者权益合计		17,881,051.61	17,872,067.89
负债和所有者权益总计		24,051,441.94	24,467,703.60

法定代表人：党李军 主管会计工作负责人：邹琴会计机构负责人：邹琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		673,556.77	1,964,561.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		158,638.10	643,577.00
应收账款	十四、1	8,826,774.73	7,365,649.20
应收款项融资		352,560.00	405,778.00
预付款项		416,351.03	217,192.67

其他应收款	十四、2	174,957.28	31,300.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,391,794.91	2,800,544.70
其中：数据资源			
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			
流动资产合计		13,994,632.82	13,428,603.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,050,000.00	1,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,811,867.59	4,083,024.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,820,525.66	1,847,167.52
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,743.75	39,743.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,722,137.00	7,019,935.52
资产总计		20,716,769.82	20,448,539.05
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		426,305.63	908,455.87
预收款项			
合同负债		187,318.20	65,672.50
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		298,643.76	608,734.26
应交税费		240,126.35	227,101.78
其他应付款		525,000.00	29,622.53
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,677,393.94	4,839,586.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		600,000.00	680,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		600,000.00	680,000.00
负债合计		5,277,393.94	5,519,586.94
所有者权益：			
股本		3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,178,670.22	7,178,670.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		676,470.28	676,470.28
一般风险准备			
未分配利润		4,584,235.38	4,073,811.61
所有者权益合计		15,439,375.88	14,928,952.11
负债和所有者权益合计		20,716,769.82	20,448,539.05

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	五、27	8,785,603.35	9,519,842.15
其中：营业收入	五、27	8,785,603.35	9,519,842.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8926317.58	9,638,810.66
其中：营业成本	五、27	5,582,617.66	5,897,113.65
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	52,724.35	72,560.62
销售费用	五、29	794,968.68	1,068,047.21
管理费用	五、30	1,665,115.81	1,824,706.23
研发费用	五、31	769731.99	710,972.94
财务费用	五、32	61,159.09	65,410.01
其中：利息费用		51212.49	66,187.18
利息收入		2,955.80	9,412.66
加：其他收益	五、33	161,894.74	1,162,833.89
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-449.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,180.51	1,043,416.07
加：营业外收入	五、34	0.32	1.88
减：营业外支出	五、35	871.30	9,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20309.53	1,033,917.95
减：所得税费用	五、36	11,325.81	27,807.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,983.72	1,006,110.17
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）		8,983.72	1,006,110.17
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）		-150,432.02	105,748.73
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		159,415.74	900,361.44
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,983.72	1,006,110.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		159,415.74	900,361.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-150,432.02	105,748.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.30

法定代表人：党李军 主管会计工作负责人：邹琴 会计机构负责人：邹琴

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十四、4	8,773,256.56	7,761,021.40
减：营业成本	十四、4	6,091,195.94	5,419,683.74
税金及附加		45,809.29	56,315.55
销售费用		497,919.92	762,560.75

管理费用		969,266.87	1,252,282.81
研发费用		769,731.99	710,972.94
财务费用		50,645.34	58,860.91
其中：利息费用		51,212.49	66,789.18
利息收入		2,705.32	18,502.96
加：其他收益		161,813.12	1,162,768.81
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		510,500.33	663,113.51
加：营业外收入		0.31	0.86
减：营业外支出		76.87	9,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		510,423.77	653,614.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		510,423.77	653,614.37

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.22

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,761,677.64	9,082,638.33
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		1,449.78	1,198.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	143,632.26	1,695,287.48
经营活动现金流入小计		6,906,759.68	10,779,123.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,785,188.42	3,659,240.56
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		3,111,570.56	3,235,926.71
支付的各项税费		533,756.57	1,442,548.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、7	1,321,556.41	2,234,311.01
经营活动现金流出小计		8,752,071.96	10,572,027.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,845,312.28	207,096.69
二、投资活动产生的现金流量：			
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			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,763.00	4,100.00
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			
投资活动现金流出小计		16,763.00	4,100.00
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流入小计		500,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金			3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,504.16	618,978.07
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			
筹资活动现金流出小计		54,504.16	4,418,978.07
筹资活动产生的现金流量净额		445,495.84	481,021.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,416,579.44	684,018.62
加：期初现金及现金等价物余额		2,199,858.67	2,071,556.49
六、期末现金及现金等价物余额		783,279.23	2,755,575.11

法定代表人：党李军 主管会计工作负责人：邹琴 会计机构负责人：邹琴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,044,487.48	7,806,877.40
收到的税费返还		1,363.26	1,132.94
收到其他与经营活动有关的现金		132,781.77	1,695,162.55
经营活动现金流入小计		7,178,632.51	9,503,172.89
购买商品、接受劳务支付的现金		5,422,821.68	4,311,312.79
支付给职工以及为职工支付的现金		2,130,580.35	2,396,115.12
支付的各项税费		405,465.16	1,002,485.58
支付其他与经营活动有关的现金		939,503.35	1,599,048.33
经营活动现金流出小计		8,898,370.54	9,308,961.82
经营活动产生的现金流量净额		-1,719,738.03	194,211.07

二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,763.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,763.00	
投资活动产生的现金流量净额		-16,763.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流入小计		500,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金			3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,504.16	618,978.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,504.16	4,418,978.07
筹资活动产生的现金流量净额		445,495.84	481,021.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,291,005.19	675,233.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,964,561.96	1,778,876.22
六、期末现金及现金等价物余额		673,556.77	2,454,109.22

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

银川英奥特自控股份有限公司（以下简称“英奥特公司”或“公司”）于 2006 年 5 月 17 日成立，取得银川高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的注册号为 641100200017488 号《营业执照》，是由北京集万讯电子技术有限公司和党李军等其他 11 名自然人股东共同出资组建的有限责任公司。

2006 年 5 月 17 日，由党李军实际缴纳出资 10 万元，余凯实际缴纳出资 5 万元，共计出资 15 万元注册成立。

2007 年 3 月 25 日，根据公司股东会决议，增加北京集万讯电子技术有限公司、尚华、贾华、冯岚为公司股东，增加注册资本 35 万元。变更后北京集万讯电子技术有限公司出资 25.5 万元，党李军出资 14 万元，余凯出资 6.5 万元，尚华出资 2 万元，贾华出资 1 万元，冯岚出资 1 万元，变更后注册资本为 50 万元。

2012 年 8 月 6 日，根据公司股东会决议，增加邹琴、郭毅、郑珂、郭万军、王新标为公司股东，

增加注册资本 150 万元。变更后北京集万讯信息技术有限公司出资 89.09 万元，党李军出资 53.48 万元，余凯出资 24.06 万元，尚华出资 11.02 万元，贾华出资 6.68 万元，冯岚出资 2.67 万元，邹琴出资 4 万元，郭毅出资 4 万元，郑珂增出资 2 万元，郭万军出资 2 万元，王新标出资 1 万元，变更后注册资本为 200 万元。

2016 年 10 月 10 日，根据公司股东会决议，股东尚华、贾华、冯岚、郑珂分别向余凯、席旭光、邹琴、李旭濠以每股 2.36 元转让 11.19%股权。变更后北京集万讯信息技术有限公司出资 89.09 万元，党李军出资 53.48 万元，余凯出资 50.0672 万元（其中注册资本 35.08 万元，资本溢价 14.9872 万元），席旭光出资 15.7648 万元（其中注册资本 6.68 万元，资本溢价 9.0848 万元），邹琴出资 10.3248 万元（其中注册资本 6.67 万元，资本溢价 3.6548 万元），郭毅出资 4 万元，郭万军出资 2 万元，李旭濠出资 4.72 万元（其中注册资本 2 万元，资本溢价 2.72 万元），王新标出资 1 万元，变更后注册资本仍为 200 万元。

2017 年 3 月 6 日，根据公司股东会决议，增加刘香波、马荣、王慧为公司股东，以每股 3.01 元增加资本金 301 万元，其中注册资本 100 万元，资本溢价 201 万元。变更后注册资本为 300 万元。变更后投资情况如下表所示：

投资者名称	投资情况			所占比例 (%)
	总投资额	其中：注册资本	其中：资本溢价	
党李军	1,887,877.00	984,327.00	903,550.00	32.81
北京集万讯信息技术有限公司	933,259.00	904,873.00	28,386.00	30.16
余凯	961,804.00	504,000.00	457,804.00	16.80
邹琴	543,310.00	213,000.00	330,310.00	7.10
郭万军	257,790.00	99,000.00	158,790.00	3.30
刘香波	297,990.00	99,000.00	198,990.00	3.30
席旭光	157,648.00	66,800.00	90,848.00	2.23
郭毅	40,000.00	40,000.00		1.33
马荣	99,330.00	33,000.00	66,330.00	1.10
王新标	43,110.00	21,000.00	22,110.00	0.70
李旭濠	47,200.00	20,000.00	27,200.00	0.67
王慧	45,150.00	15,000.00	30,150.00	0.50
合计	5,314,468.00	3,000,000.00	2,314,468.00	100.00

2017 年 7 月 20 日股东会会议决议，以公司截至 2017 年 4 月 30 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2017YCA10410 号报告审计后的净资产折股改制组建股份公司，公司于 2017 年 5 月 31 日取得银川技术产业开发区工商行政管理局下发的编号为“（银高新）名称变核内字[2017]第 00152 号”《企业名称变更核准通知书》，并于 2017 年 8 月 1 日取得银川高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9164110078820178XM 号《营业执照》。

注册地址：银川市西夏区华安街 146 号；法定代表人：党李军。

经营范围：工业自动化仪表的设计、开发、制造、销售、服务、检修、安装、成套；工业自动化控制系统的开发、安装及调试；其他与公司产品有关的研究、开发和“四技”服务（涉及许可证的凭许可证经营）；经营进出口业务（法律法规禁止的除外）。地铁、隧道、建筑楼宇、制冷暖通、实验室等领域流体控制仪表的生产、销售、技术咨询、技术服务及维修。隧道掘进机配套人闸舱及附属控制系统产品、隧道掘进机配套空气压力调节系统产品的生产、销售、技术咨询、技术服务及维修。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年 06 月 30 日经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2）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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融

资产合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综

合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1）应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款及合同资产的组合类别及确定依据

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计

入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	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应 收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
关联方组合	一般情况下不计提坏账准备

② 应收票据的组合类别及确定依据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款相同账龄的预期信用损失率计算预期信用损失

③应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收票据预期信用损失金额计量方法确定。

④其他应收款的组合类别及确定依据

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

10. 合同资产与合同负债

（1）合同资产

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、8.（4）金融资产减值相关内容。

（2）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

11. 与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认

为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始

投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

13. 固定资产

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-20	5	9.50-4.75
2	机器设备	5-10	5	19.00-9.50
3	运输设备	5	5	19.00
4	办公设备	3-5	5	31.67-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、利息收入及让渡资产使用权收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

18. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：(1) 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。(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1) 暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2) 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，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1) 暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2) 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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

20. 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。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。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③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；④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；⑤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。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

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。本公司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。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

在租赁期内各个期间，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。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、6%	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%	按税额的 50%予以减征
教育费附加	按实际缴纳流转税额 3%计缴。	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额 2%计缴。	2%	
房产税	应缴房产原值的 70%	1.2%	
土地使用税	土地使用面积	3 元/平方米	

税种	计税依据	税率	备注
水利基金	营业收入	0.7‰	
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴/详见下表。	15%	

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
银川英奥特自控股份有限公司	15%
西安英奥特控制系统有限公司	25%
瑞安英维特阀门制造有限公司	20%

2. 税收优惠

（1）所得税税率优惠

根据宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区国家税务局、宁夏回族自治区地方税务局颁发的宁财（税）发【2016】385 号《自治区财政厅、自治区科技厅、国家税务局、地方税务局关于 2015 年高新技术企业税收优惠政策的通知》，本公司于 2015 年被批准为高新技术企业，企业所得税按 15%的优惠税率征收。

2021 年通过高新技术企业复审，获得编号为 GR202164000080 的《高新技术企业证书》，企业所得税按 15%的优惠税率执行期三年。

（2）所得税减计收入优惠

根据财政部、税务总局颁发的财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。瑞安英维特符合税务局对小型微利企业的认定标准，享受企业所得税优惠，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（3）城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税等税项减征优惠

根据宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局颁发的[2022 年第 2 号]《自治区财政厅国家税务总局宁夏回族自治区税务局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》第一条规定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户缴纳的资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，按税额的 50%予以减征。本公司符合税务局对小型微利企业的认定标准，享受上述税项优惠，按税额的 50%予以减征。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2024 年 1 月 1 日，“期末”系指 2024 年 06 月 30 日，“本年”系指 2024 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上年”系指 2023 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	185.64	3,782.63
银行存款	783,093.59	2,063,076.04
其他货币资金		133,000.00
合计	783,279.23	2,199,858.67

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	193,624.70	605,035.00
商业承兑汇票		38,542.00
合计	193,624.70	643,577.00

(2) 期末已经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	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		588,606.76
商业承兑汇票		
合计		588,606.76

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年内	8,914,599.89	7,533,450.69
1-2 年	2,463,770.00	2,234,174.00
2-3 年	243,627.23	944,792.00
3-4 年	168,000.00	168,000.00
4 年以上	38,471.97	38,471.97
合计	11,828,469.09	10,918,888.66

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应 收账款	206,471.97	1.75	206,471.97	100	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	11,621,997.12	98.25	170,260.09	1.59	11,451,737.03

其中：账龄组合	11,621,997.12	98.25	170,260.09	1.59	11,451,737.03
合计	11,828,469.09	100	376,732.06	——	11,451,737.03

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	206,471.97	1.89	206,471.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,712,416.69	98.11	170,260.09	1.59	10,542,156.60
其中：账龄组合	10,712,416.69	98.11	170,260.09	1.59	10,542,156.60
合计	10,918,888.66	100.00	376,732.06	——	10,542,156.60

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铝宁夏能源集团有限公司马莲台发电厂	4,331.97	4,331.97	4,331.97	4,331.97	100.00	账龄较长, 预计无法收回
北方重工集团有限公司盾构机分公司	34,140.00	34,140.00	34,140.00	34,140.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
新疆天业(集团)有限公司	168,000.00	168,000.00	168,000.00	168,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	206,471.97	206,471.97	206,471.97	206,471.97	—	—

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年内	8,914,599.89		
1-2 年	2,463,770.00	93,165.06	4.17
2-3 年	243,627.23	77,095.03	8.16
合计	11,621,997.12	170,260.09	——

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备期末余额
特力迈流体科技(苏州)有限公司	3,149,842.00	26.63%	
中铁工程服务有限公司	1,621,480.00	13.71%	56,534.36
北京森孚自动化设备有限公司	884,687.44	7.48%	
中国铁建重工集团有限公司	819,320.00	6.93%	
中铁隧道局集团有限公司设备分公司	757,450.00	6.40%	27,135.98
合计	7,232,779.44	61.15%	83,670.34

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	年初余额
应收票据	352,560.00	405,778.00
合计	352,560.00	405,778.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	430,420.74	96.90	243,747.69	94.58
1—2 年	7,435.00	1.67	6,800.00	2.64
2—3 年	5,604.00	1.26	6,414.00	2.49
3 年以上	750.24	0.17	750.24	0.29
合计	444,209.98	100	257,711.93	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
宁夏创驰汇通自动化设备有限公司	88,108.85	1 年以内	19.83
成都科奥森流体控制设备有限公司	81,440.00	1 年以内	18.33
山东赛思特流体控制系统有限公司	78,850.00	1 年以内	17.75
长沙炫烨电力设备有限公司	54,461.06	1 年以内	12.26
宁波灵峰洛克管阀有限公司	21,431.20	1 年以内	4.82
合计	324,291.11		73.00

6. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	292,292.39	160,285.82
合计	292,292.39	160,285.82

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
职工借款及备用金	147,242.39	5,480.39
应向职工收取的各种垫付款项		3,785.43
应收的各种保证金、押金、定金	145,050.00	151,020.00
合计	292,292.39	160,285.82

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	186,742.39	54,735.82
1-2 年	99,750.00	99,750.00
2-3 年		
3 年以上	5,800.00	5,800.00
合计	292,292.39	160,285.82

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	292,292.39	100			292,292.39
其中：低风险组合	292,292.39	100			292,292.39
合计	292,292.39	100			292,292.39

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	160,285.82	100.00			160,285.82
其中：低风险组合	160,285.82	100.00			160,285.82
合计	160,285.82	100.00			160,285.82

7. 存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,991,869.47	58,486.36	3,933,383.11
库存商品	540,101.03		540,101.03
发出商品			
合计	4,531,970.50	58,486.36	4,473,484.14

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,000,882.97	58,486.36	2,942,396.61
库存商品	792,563.57		792,563.57
发出商品	3,108.65		3,108.65
合计	3,796,555.19	58,486.36	3,738,068.83

（1）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,486.36					58,486.36
合计	58,486.36					58,486.36

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金		3,575.95
预缴税款		21,521.27
合计		25,097.22

9. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	4,025,205.00	4,334,316.86
固定资产清理		
合计	4,025,205.00	4,334,316.86

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

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. 年初余额	5,713,770.26	3,356,045.37	449,957.22	432,554.34	9,952,327.19
2. 本期增加金额		9,730.09		5,768.00	15,498.09
（1）购置		9,730.09		5,768.00	15,498.09
3. 本期减少金额				12,533.45	12,533.45
（1）处置或报废				12,533.45	12,533.45
4. 期末余额	5,713,770.26	3,365,775.46	449,957.22	425,788.89	9,955,291.83
二、累计折旧					
1. 年初余额	2,777,727.15	2,073,393.06	418,234.80	348,655.32	5,618,010.33
2. 本期增加金额	169,096.44	125,476.09	3,689.88	25,815.77	324,078.18
（1）计提	169,096.44	125,476.09	3,689.88	25,815.77	324,078.18
3. 本期减少金额				12,001.68	12,001.68
（1）处置或报废				12,001.68	12,001.68
4. 期末余额	2,946,823.59	2,198,869.15	421,924.68	362,469.41	5,930,086.83
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,766,946.67	1,166,906.31	28,032.54	63,319.48	4,025,205.00
2. 年初账面价值	2,936,043.11	1,282,652.31	31,722.42	83,899.02	4,334,316.86

注：本公司期末固定资产抵押事项详见五、13。

10. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	991,613.27	991613.27
2. 本期增加金额		

项目	房屋建筑物	合计
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	991, 613. 27	991613. 27
二、累计折旧		
1. 年初余额	760, 236. 89	561914. 21
2. 本期增加金额	99, 161. 34	198322. 68
（1）计提	99, 161. 34	198322. 68
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	859, 398. 23	760236. 89
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	132, 215. 04	231376. 38
2. 年初账面价值	231, 376. 38	429699. 06

11. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	2, 326, 721. 00	2, 326, 721. 00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 年末余额	2, 326, 721. 00	2, 326, 721. 00
二、累计摊销		
1. 年初余额	479, 553. 48	426, 269. 76
2. 本期增加金额	26, 641. 86	53, 283. 72
（1）计提	26, 641. 86	53, 283. 72
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	506, 195. 34	479, 553. 48
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1, 820, 525. 66	1, 847, 167. 52

项目	土地使用权	合计
2. 年初账面价值	1, 847, 167. 52	1, 900, 451. 24

（2） 本公司本期末无未办妥产权证书的土地使用权；

（3） 本公司本期末无形资产抵押事项详见五、13。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	435, 218. 42	82, 308. 77	435, 218. 42	82, 308. 77
合计	435, 218. 42	82, 308. 77	435, 218. 42	82, 308. 77

（2） 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	4, 797, 278. 75	4, 797, 278. 75
合计	4, 797, 278. 75	4, 797, 278. 75

（3） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	年初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年	1, 191, 959. 50	1, 191, 959. 50	
2026 年	1, 813, 469. 42	1, 813, 469. 42	
2027 年	439, 153. 25	439, 153. 25	
2028 年	1, 352, 696. 58	1, 352, 696. 58	
合计	4, 797, 278. 75	4, 797, 278. 75	—

13. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	5, 713, 770. 26	2, 766, 946. 67	抵押	以公司房屋所有权作为抵押，包括：房权证西夏区字第2015073725号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073726号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073727号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073728号房屋所有权，同时由党李军、董乃相对该债务共同承担连带清偿责
无形资产	2, 326, 721. 00	1, 820, 525. 66	抵押	

				任。
合计	8,040,491.26	4,587,472.33	—	—

(续)

项目	年初			
	账面 余额	账面 价值	受限 类型	受限 情况
固定资产	5,713,770.26	2,936,043.11	抵押	以公司房屋所有权作为抵押，包括：房权证西夏区字第2015073725号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073726号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073727号房屋所有权、房权证西夏区字第2015073728号房屋所有权，同时由党李军、董乃相对该债务共同承担连带清偿责任。
无形资产	2,326,721.00	1,847,167.52	抵押	
合计	8,040,491.26	4,783,210.63	—	—

14. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	731,371.82	1,111,803.48
1-2 年（含 2 年）	11,216.89	47,415.42
2-3 年（含 3 年）	6,323.58	
3 年以上	70,925.84	114,790.32
合计	819,838.13	1,274,009.22

16. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	409,211.20	239,289.83
合计	409,211.20	239,289.83

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	892,881.66	2,907,677.13	2,525,279.47	510,484.00
离职后福利设定提存计划		273,059.50	273,059.50	
合计	892,881.66	3,180,736.63	2,798,338.97	510,484.00

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	887,889.06	2,653,383.56	2,270,122.74	504,628.24
职工福利费		79,040.00	79,040.00	0.00
社会保险费		132,672.25	132,672.25	0.00
其中：医疗保险费		122,992.56	122,992.56	0.00
工伤保险费		9,679.69	9,679.69	0.00
住房公积金		11,250.00	11,250.00	0.00
工会经费和职工教育经费	4,992.60	31,331.32	32,194.48	5,855.76
合计	892,881.66	2,907,677.13	2,525,279.47	510,484.00

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		263,906.82	263,906.82	
失业保险费		9,152.68	9,152.68	
合计		273,059.50	273,059.50	

18. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	177,606.21	198,041.56
房产税	6,770.34	6,770.34
土地使用税	4,457.27	4,457.27
企业所得税	0	4,325.8
教育费附加	3,276.27	3,722.99
地方教育费附加	2,184.18	2,481.99
水利建设基金	828.77	1,052.13
城市维护建设税	7,644.64	8,686.98
印花税	1,375.32	2,330.51
个人所得税	3,578.47	
合计	207,721.47	231,869.57

19. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		3,291.67
其他应付款	57,722.66	28,547.86

借个人款	500,000.00	
合计	557,722.66	31,839.53

19.1 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		3,291.67
合计		3,291.67

19.2 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
应付的备用金	10,000.00	16,896.90
应付的代垫款项	22,722.66	2,217.00
应付的服务费	25,000.00	9,433.96
应付借个人款	500,000.00	
合计	557,722.66	28,547.86

20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	65,412.87	214,638.23
合计	65,412.87	214,638.23

21. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税		31,107.67
合计		31,107.67

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	680,000.00		80,000.00	600,000.00	
合计	680,000.00		80,000.00	600,000.00	—

(2) 政府补助项目

负债项目	年初余额	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

负债项目	年初余额	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	本期期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高新技术和战略性新兴产业转向资金	680,000.00			80,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	680,000.00			160,000.00			600,000.00	

23. 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
党李军	984,327.00	32.81			984,327.00	32.81
北京集万讯电子技术有限公司	904,873.00	30.16			904,873.00	30.16
余凯	700,000.00	23.33			700,000.00	23.33
邹琴	213,000.00	7.10			213,000.00	7.10
席旭光等 8 名自然人股东	197,800.00	6.60			197,800.00	6.60
合计	3,000,000.00	100.00			3,000,000.00	100.00

24. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,176,097.31			7,176,097.31
其他资本公积	28,382.94			28,382.94
合计	7,204,480.25			7,204,480.25

25. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	676,470.28			676,470.28
合计	676,470.28			676,470.28

26. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	5,793,182.62	5,863,664.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,793,182.62	5,863,664.68

项目	本年	上年
加：本年归属于母公司所有者的净利润	159,415.74	-70,482.06
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
本年年末余额	5,952,598.36	5,793,182.62

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,030,973.37	5,794,310.59	8,390,895.86	5,622,296.71
其他业务	754,629.98	-211,692.93	1,128,946.29	274,816.94
合计	8,785,603.35	5,582,617.66	9,519,842.15	5,897,113.65

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,900.74	22,025.52
教育费附加	5,527.99	9,437.46
地方教育费附加	3,685.32	6,291.64
水利基金	4,972.62	7,364.91
房产税	13,540.68	13,540.68
土地使用税	8,914.54	8,914.54
车船使用税	618.16	618.16
印花税	2,564.30	4,367.71
合计	52,724.35	72,560.62

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	512,379.19	522,653.35
运输费	143,978.59	109,569.35
差旅费	93,275.75	162,450.11
业务招待费	23,474.20	25,522.80
劳务费	9,567.32	155,007.20
售后服务	6,787.14	76,811.40
其他	5,506.49	16,033.00
合计	794,968.68	1,068,047.21

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	980,021.89	1,021,228.17
聘请中介机构费	60,286.89	58,150.94

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	223,481.34	277,525.08
折旧费	90,346.18	93,435.18
差旅费	38,992.31	69,349.81
水电费	34,184.64	40,145.65
办公费	17,513.78	45,932.07
车辆使用费	24,288.19	36,543.43
资产摊销	26,641.86	26,641.86
业务招待费	16,210.53	28,911.93
专利费	38,100.00	24,210.00
运输费	55,699.87	58,619.80
其他	59,348.33	44,012.31
合计	1,665,115.81	1,824,706.23

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	499,215.47	543,231.07
直接材料	142,403.17	56,868.49
维修保养试验检测费	16,607.55	1,500.00
折旧费	88,932.68	109,373.38
其他	22,573.12	
合计	769,731.99	710,972.94

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,212.49	68,166.40
减：利息收入	2,955.80	13,444.09
手续费	2,931.47	3,353.04
银行承兑汇票贴现息	7466.29	-365.68
未确认融资费用摊销	2,504.64	7,314.69
其他	0	385.65
利息费用	51,212.49	68,166.40

33. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技创新补贴		
研发后补助	39,000.00	81,700.00
高新技术和战略性新兴产业转向资金	80,000.00	80,000.00
递延收益摊销		
进项税加计抵减	41,527.03	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		
个税手续费返还	1367.71	1133.89
知识产权		
合计	161,894.74	1,162,833.89

34. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	0.32	1.88	
合计	0.32	1.88	0.32

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无法收回款项			
非流动资产毁损报废损失			
税收滞纳金及罚款	871.30	9,500.00	871.30
其他			
合计	871.30	9,500.00	871.30

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	11,325.81	27,807.78
递延所得税费用		
合计	11,325.81	27,807.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	20,309.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,325.81
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	

项目	本期发生额
安置残疾人员所支付的工资加计扣除	
研发加计扣除	
所得税费用	11,325.81

37. 现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	39,000.00	1,083,969.66
备用金及往来款	63,986.15	407,873.73
收回的各项保证金	37,690.31	190,000.00
利息收入	2,955.80	13,444.09
合计	143,632.26	1,695,287.48

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

期间费用（含手续费支出）	601,099.84	1,255,436.74
职工备用金及其他单位往来款	546,419.41	660,343.71
支付的各项保证金	14,000.00	40,000.00
营业外支出	871.30	9,502.22
支付的其他款项	159,165.86	269,028.34
合计	1,321,556.41	2,234,311.01

（2）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	8,983.72	1,006,110.17
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	324,078.18	337,072.49
使用权资产折旧（适用于新租赁准则）	99,161.34	99,161.34
无形资产摊销	26,641.86	26,641.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		449.31
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	61,159.09	65,410.01
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-735,415.31	583,356.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,096,078.48	81,345.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-533,842.68	-1,992,450.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,845,312.28	207,096.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	783,279.23	2,755,575.11
减：现金的年初余额	2,199,858.67	2,071,556.49
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	-1,416,579.44	684,018.62

（1） 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
现金	783,279.23	2,622,575.11
其中：库存现金	185.64	2911.73
可随时用于支付的银行存款	783,093.59	2,619,663.38
可随时用于支付的其他货币资金		133,000.00
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	783,279.23	2,755,575.11

六、 合并范围的变更

本年本公司合并范围无变化。

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要经营 地	注册地	业务 性质	持股比例（%）		取得 方式
					直接	间接	
西安英奥特控制系统有限公司	500,000.00	陕西省 西安市	陕西省 西安市	生产、安装、销售自动化产品等	70.00		设立
瑞安英维特阀门制造有限公司	1,000,000.00	浙江省 温州市	浙江省 温州市	生产、安装、销售自动化产品等	70.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安英奥特控制系统有限公司	30.00%	-84,474.50		1,003,671.66
瑞安英维特阀门制造有限公司	30.00%	-65,957.52		43,831.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安英奥特控制系统有限公司	5,901,685.12	47,918.01	5,949,603.13	2,604,030.93		2,604,030.93
瑞安英维特阀门制造有限公司	354,612.83	340,199.46	694,812.29	548,708.76		548,708.76

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安英奥特控制系统有限公司	6,107,666.29	50,344.67	6,158,010.96	2,530,857.10		2,530,857.10
瑞安英维特阀门制造有限公司	671,383.61	474,889.34	1,146,272.95	780,311.03		780,311.03

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安英奥特控制系统有限公司	593,470.79	-281,581.66	-281,581.66	-183,968.37
瑞安英维特阀门制造有限公司	1,518,816.71	-219,858.39	-219,858.39	58,394.12

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安英奥特控制系统有限公司	2,106,210.05	527,900.63	527,900.63	39,631.29
瑞安英维特阀门制造有限公司	1,438,795.66	-175,404.83	-175,404.83	-26,745.67

八、政府补助

1. 年末按应收金额确认的政府补助

无。

2. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业外收 入金额	本期转入其他 收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	680,000.00			80,000.00		600,000.00	与资产相关

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	81,894.74	1,082,833.89
营业外收入		

九、与金融工具相关风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

截至2024年06月30日，本公司无外币资产或负债。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月13日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为3,000,000.00元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

(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货币资金、应收票据、应收账款、

应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计 7,232,779.44 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 61.15%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2024 年 06 月 30 日短期银行借款人民币 3,000,000.00 元。

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的

影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

本公司无外币交易，无需面临的外汇风险。

(2) 利率风险敏感性分析

本公司为固定利率借款，无需面临的利率风险。

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

公司实际控制人为党李军和邹琴。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
北京集万讯电子技术有限公司	5%以上法人股东
北京森孚自动化设备有限公司	实际控制人亲属控制的其他公司
余凯	董事
宫志奇	董事
王学东	董事
武自才	监事会主席
王新标	监事
安海宏	职工监事
王慧	董事会秘书
李旭濠	总经理

除上述关联方外，公司的关联方还包括公司主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；董事、监事、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2. 关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京森孚自动化设备有限公司	销售商品	383, 121. 24	845, 873. 45
	存货保管服务		
	售后服务		

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计	—	383,121.24	845,873.45

(2) 关联担保情况

1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
党李军、董乃相	3,000,000.00	2024-01-03	2024-12-24	否

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	余凯	7,500.00		7,500.00	
	李旭濠	53,543.66		53,543.66	
	王慧	72,000.00		72,000.00	
应收账款	北京森孚自动化设备有限公司	1,551,760.44		1,551,760.44	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	党李军		55,625.42

4. 关联方承诺

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2024 年 06 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 2024 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止本报告完成日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,134,907.80	6,663,683.50
1-2 年	578,239.70	701,965.70
2-3 年		
3 年以上	320,099.20	206,471.97
其中：3-4 年	285,959.20	168,000.00
4-5 年	34,140.00	38,471.97
合计	9,033,246.70	7,572,121.17

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	206,471.97	2.29	206,471.97	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,826,774.73	97.71			8,826,774.73
其中：账龄组合	6,567,031.43	72.70			6,567,031.43
关联方组合	2,259,743.30	25.02			2,259,743.30
合计	9,033,246.70	100.00	206,471.97	——	8,826,774.73

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	206,471.97	2.73	206,471.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,365,649.20	97.27			7,365,649.20

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
其中：账龄组合	5,236,817.90	69.16			5,236,817.90
关联方组合	2,128,831.30	28.11			2,128,831.30
合计	7,572,121.17	100.00	206,471.97	—	7,365,649.20

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铝宁夏能源集团有限公司马莲台发电厂	4,331.97	4,331.97	4,331.97	4,331.97	100.00	账龄较长, 预计无法收回
北方重工集团有限公司盾构机分公司	34,140.00	34,140.00	34,140.00	34,140.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
新疆天业(集团)有限公司	168,000.00	168,000.00	168,000.00	168,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	206,471.97	206,471.97	206,471.97	206,471.97	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,567,031.43		
合计	6,567,031.43		

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备年末余额
特力迈流体科技(苏州)有限公司	3,149,842.00	34.87	
西安英奥特控制系统有限公司	2,259,743.30	25.02	
北京森孚自动化设备有限公司	884,687.44	9.79	
中国铁建重工集团有限公司	819,320.00	9.07	
无锡凯尔克仪表阀门有限公司	169,179.76	1.87	
合计	7,282,772.50	80.62	

2. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	174,957.28	31,300.00
合计	174,957.28	31,300.00

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
王慧	72,000.00	
李旭濠	53,543.66	
赵楠	9,694.00	
余凯	7,500.00	
黄冬艳	775.62	
应收的各种保证金、押金、定金	31,444.00	31,300.00
合计	174,957.28	31,300.00

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	169,157.28	25,500.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	5,800.00	5,800.00
其中：3-4 年	5,800.00	5,800.00
合计	174,957.28	31,300.00

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	174,957.28	100.00			174,957.28
其中：低风险组合	174,957.28	100.00			174,957.28
合计	174,957.28	100.00		——	174,957.28

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	31,300.00	100.00			31,300.00
其中：低风险组合	31,300.00	100.00			31,300.00
合计	31,300.00	100.00		——	31,300.00

3. 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00
合计	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年 初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备年末 余额
			追加投 资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
西安英奥特控制系统有限公司	350,000.00						350,000.00	
瑞安英维特阀门制造有限公司	700,000.00						700,000.00	
合计	1,050,000.00						1,050,000.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,740,008.85	5,917,203.78	7,279,150.66	5,270,735.02
其他业务	1,033,247.71	173,992.16	481,870.74	158,002.79
合计	8,773,256.56	6,091,195.94	7,761,021.40	5,428,737.81

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	161,894.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76.56	
小计	161,818.18	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	161,818.18	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	0.95	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-0.01		

银川英奥特自控股份有限公司
二〇二四年八月二十一日

附件 I 会计信息调整及差异情况

- 一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况
- (一) 会计数据追溯调整或重述情况
- ☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用
- (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
- ☐ 适用 ☒ 不适用
- 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	161,894.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76.56
非经常性损益合计	161,818.18
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	161,818.18

- 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