

公司代码：603356

公司简称：华菱精工



**宣城市华菱精工科技股份有限公司**

**2024 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄超、主管会计工作负责人张永林及会计机构负责人（会计主管人员）明文志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”可能面临的风险的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2024 年半年度报告
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
公司、本公司、华菱精工	指	宣城市华菱精工科技股份有限公司
控股股东	指	黄业华先生，直接持有公司 17.71% 的股权，系公司第一大股东。
实际控制人	指	黄业华和黄超
捷登零碳、收购人	指	捷登零碳（江苏）新能源科技有限公司
黄业华家族、转让方	指	黄业华，黄业华之配偶马息萍，黄业华、马息萍之子黄超
本报告书	指	《宣城市华菱精工科技股份有限公司收购报告书》
本次股份转让	指	捷登零碳以协议转让方式受让转让方持有的上市公司 12,667,300 股股份的行为或事项
本次向特定对象发行股票、本次发行	指	收购人拟认购上市公司向其定向发行的合计不超过 40,002,000 股股份的行为或事项
本次收购	指	收购人协议收购黄业华、黄超、马息萍持有的上市公司部分股票，并认购上市公司向特定对象发行的新股或继续受让黄业华和黄超持有的上市公司部分股份以取得上市公司控制权，同时接受黄业华和黄超所持上市公司股份的表决权委托以维持上市公司控制权平稳过渡的行为或事项。
剩余股份	指	本次股份转让完成后，黄业华和黄超仍持有的具备转让条件的上市公司股份
《股份认购协议》	指	《宣城市华菱精工科技股份有限公司向特定对象发行 A 股股票之附生效条件的股份认购协议》
《股份转让协议》	指	《关于宣城市华菱精工科技股份有限公司之股份转让协议》
《股份表决权委托协议》	指	《关于宣城市华菱精工科技股份有限公司之股份表决权委托协议》
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	宣城市华菱精工科技股份有限公司董事会
监事会	指	宣城市华菱精工科技股份有限公司监事会
股东大会	指	宣城市华菱精工科技股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宣城市华菱精工科技股份有限公司章程》
《收购办法》	指	《上市公司收购管理办法》
安华机电	指	宣城市安华机电设备有限公司
无锡通用	指	无锡通用钢绳有限公司
安徽新能源	指	安徽华菱新能源有限公司
华菱新能源技术	指	安徽华菱新能源技术有限公司
天津华菱	指	天津市华菱机电设备有限公司
溧阳华菱	指	溧阳市华菱精工科技有限公司
江苏三斯	指	江苏三斯风电科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宣城市华菱精工科技股份有限公司
公司的中文简称	华菱精工
公司的外文名称	Xuancheng Valin Precision Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Valin Precision
公司的法定代表人	黄超

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张育书
联系地址	安徽省宣城市郎溪县梅渚镇
电话	0563-7793336
传真	0563-7799990
电子信箱	zhangyushu@xchualing.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省宣城市郎溪县梅渚镇郎梅路
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省宣城市郎溪县梅渚镇郎梅路
公司办公地址的邮政编码	242115
公司网址	www.xchualing.com
电子信箱	boardoffice@xchualing.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华菱精工	603356	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	559,121,993.79	756,339,829.21	-26.08
归属于上市公司股东的净利润	-39,277,219.86	-28,199,299.84	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-38,472,703.56	-40,423,445.79	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-76,196,436.28	16,042,634.50	-574.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	620,404,455.83	683,891,300.70	-9.28
总资产	1,674,877,362.34	1,832,995,249.84	-8.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.30	-0.21	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.30	-0.21	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.29	-0.30	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-6.07	-3.71	减少 2.36 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-5.95	-5.31	减少 0.64 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

由于市场订单的减少，主要是电梯板块的钣金件和对重块订单减少，营业收入下降了 26.08%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净亏损与上年同期持平；经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要是部分客户付款延期，从客户的回笼资金减少；由于净资产减少了 9.28%，在净亏损与上年同期基本持平的情况下，净资产收益率比上年减少了 2.36 个百分点。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,457.31	
计入当期损益的政府补助,但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	1,719,409.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-833,567.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	67,146.51	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,454.96	
减：所得税影响额	841,681.37	
少数股东权益影响额（税后）	-166,174.55	
合计	-804,516.30	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事电梯零部件、钣金件加工、新能源配件等的研发、生产和销售，至今形成涵盖电梯类、钣金件加工、新能源等领域产品的服务体系。报告期内，公司通过成立相关公司、整合资源与渠道以及开拓新业务主动探索和开发新业务板块。

#### 1、主要业务

公司主要从事电梯类、钣金件加工、新能源（风电、光伏支架）等配件及产品的研发、生产和销售。电梯类产品主要包括对重块、新型补偿缆等配重产品、钣金产品、钢丝绳等；钣金类产品主要包括车库钣金件、钣金结构件等产品；新能源类产品主要包括风电制动器、光伏支架、新能源配件等产品。

#### 2、经营模式

公司的生产模式是以销定产，即根据客户的需求订单制订周计划、3 天计划、日计划并组织生产，同时根据制订的生产计划采购所需原材料并按照业务计划生产，确保及时交付。公司目前有安徽本部、广州、重庆、天津、常州、无锡六个制造基地，形成辐射华南、华北、华东、西部的全国性生产能力，致力于为客户提供“一品多厂”快速反应的配送、服务体系，为客户提供更加高效、便捷、节约的整体服务。

#### 3、市场地位

公司成立于 2005 年，自成立以来始终专注于电梯零部件领域，是国内少有的凭借自身技术和经营积累逐步发展壮大本土电梯零部件加工企业。公司经过十数年间不断的工艺改进与产品创新，坚持以产品质量为本，凭借自身产品质量、柔性化制造、物流区位等优势，能够有力满足各大品牌整梯厂商对电梯对重块、钣金件、钢丝绳、补偿缆补偿链等产品的综合需求。公司是高新技术企业，多项产品被评为“高新技术产品”、与部分知名电梯企业建立了良好的合作关系，跻身国内第一梯队零部件供应商行列，多次获得客户颁发的“优秀供应商”等荣誉。

公司控股子公司无锡通用钢绳有限公司为行业内优秀的钢丝绳研发制造销售厂家，40 多年来一直致力于各种钢丝绳的生产、制造和研发，是高新技术企业，被授予“江苏省专精特新中小企业”“守合同重信用企业”等多项荣誉，参与电梯绳、航空钢丝绳、不锈钢钢丝绳等国际标准的修订和起草，与知名大学、研究院、实验室进行产学研合作，多次获得客户颁发的“优秀供应商”等荣誉。

公司控股子公司天津市华菱机电设备有限公司主要从事电梯配件产品的研发、制造、销售业务，在坚守电梯业务同时得益于良好的区位优势，利用其区位优势、技术优势以及制造优势，与公司新能源业务形成产业互动，正式进入光伏支架加工制造领域，增加了新的利润增长点。因天津华菱良好的产品质量、准时交付以及快速反应能力，天津华菱获得日立电梯（天津）有限公司“优秀供应商”荣誉。

#### 4、行业情况

电梯行业情形高度关联房地产行业，受房地产行业调控影响，近年我国房地产投资放缓，电梯配件行业的增速亦随之减慢。随着行业转型升级和产业结构调整，电梯行业面临新的挑战与机遇，电梯行业进入优胜劣汰、竞争加剧的行情周期。

随着国家相关“保交楼”、“金融 16 条”、“保交楼专项借款”等相关刺激政策的实施，且随着政策的大力支持，刚性和改善性住房市场需求有所回暖，同时各地各项政策的进一步落地，使得房地产行业逐渐优化，电梯行业市场需求有望触底回升。

随着城中村项目改造、老旧小区电梯加装等相关政策的推广，未来有望刺激对于电梯相关产品的市场需求复苏，同时，电梯维保市场潜力也将逐年释放，因为电梯设计寿命一般为 15 年，超期服役的电梯维保市场也将成为未来市场的重要组成，更新改造运维的需求逐年增加。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。主要体现在持续前沿的技术开发能力、优质的客户资源、规模化的生产能力、合理的市场布局及就近配套服务、管理优势和人才优势等方面、可靠稳定的品质。

### 1、技术开发优势

公司是专业从事电梯配件的研发、生产和销售的一家高新技术企业，始终以客户需求为导向，紧跟市场前沿、客户需求、内部降本增效目标开发新产品、改进工艺，大力推行技术创新，在掌握行业核心关键技术的基础上，不断结合自身业务发展需要持续开发具有自主知识产权的产品，不断丰富产品线。截至本报告披露日，公司及子公司共有 232 项知识产权，其中发明专利 50 项、实用新型专利 178 项，外观设计专利 2 项，软件著作权 2 项。公司获得了“县域经济社会高质量

发展优秀企业”、“工业企业综合实力 20 强”、“郎溪县综合实力 20 强”、“通力电梯优秀供应商”等企业荣誉；公司下属子公司无锡通用获得了“江苏省专精特新中小企业”、“无锡市高新技术产品”、“卓越品质奖”、“守合同重信用企业”等企业荣誉；公司下属子公司重庆华菱获得了“先进集体”、“工人先锋号”、“成长性优秀民营企业”等企业荣誉。

## 2、优质客户优势

经过多年的技术与口碑积累，公司逐步成为众多全球电梯行业知名企业、国内大型智能立体车库、风电、光伏支架领域知名企业的重要供应商，与客户建立起长期、稳固的合作关系，多次获得部分客户“优秀供应商”荣誉。

## 3、规模定制化生产优势

公司主要产品特征为“定制化”、“多品种”、“小批量”，经过长期经验积累，通过严抓现场管理、过程管理等措施，公司已实现面向大客户快速响应的规模定制优势，能够满足核心客户不同产品需求，同时设立了技术开发中心，针对非标及定制化产品，配备专业设计、技术、生产团队，建立起较强的运营能力与规模定制化生产优势。

## 4、就近生产配送优势

公司在安徽宣城、广州、重庆、天津、常州、无锡均有布局生产基地，辐射华东、华南、西南、华北等区域重点客户，可以根据客户需求做到快速反应、及时交付，提高服务客户效率，并有效降低物流成本。

## 5、管理优势和人才优势

公司经营管理团队拥有丰富的行业经验和管理经验，形成了一套行之有效的经营管理模式。公司结合自身实际逐步完善内控制度、调整组织架构、优化人员结构及工作流程，不断提升管理效率。公司重视新进优秀人才的培养与引进，致力于核心人才梯队建设，组建高素质、优绩效、诚信务实、团结奋进、开拓创新的人才队伍。

## 6、产品质量优势

公司自成立以来十分注重产品质量，在产品研发、生产和销售等过程中实施标准化管理和控制，逐步建立完善品质管控体系并有效执行，公司已通过 ISO 9001:2015 质量管理体系认证及 ISO 14001:2015 环境管理体系认证，产品质量稳定赢得核心客户的认可。

## 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，国内地产行业发展下行，电梯行业需求下降，同行业竞争日益激烈，公司经营面对巨大压力。公司全体员工围绕既定战略目标，通过苦练内功，加强品质管理、成本控制、

人才优化等深化内部管理改革。公司通过内部管理系统的升级优化，外部资源的协调管理，向新产业方向进行了探索，推动资源整合。

主要工作开展如下：

#### 1. 积极降本控费，提高产品竞争力

报告期内，为应对客户的降价要求，公司内部积极应变，通过深入分析产品成本、深挖产品潜力，协同供应链管理通过招投标等方式降本；同时，公司以工艺降本为主题，在公司内部开展以车间或产品为单位的全员降本行动，通过工艺降本、与客户共同开发、严控费用预算、优化流程、废品再利用等方式，提升产品竞争力。

#### 2. 强化产业协同，资源优势互补

报告期内，无锡通用积极推动高端电梯钢丝绳、工业绳、特种绳等新品的开发，加大新市场拓展力度；同时，无锡通用通过积极布局经销网点、优化代理商制度、内部流程优化、人才引进等方式提升组织效能，从而提高钢绳产品技术水平，拓宽钢绳产品类别、提升产品市场竞争力。无锡通用与溧阳华菱在集团的资源整合下，通过技术支持、工艺改进、供销互动、资源共享等方式，生产经营步入正轨。

#### 3. 优化内部结构流程积极开拓新业务

报告期内，公司积极探索主动调整公司架构及内部流程，制定更新标准化制度及核决权限，有效提升公司经营管理模式，提高经营管理效率。针对市场环境下行，行业前景复杂的局面，通过稳定提效原有产业，尝试探索新产业，寻求新的利润增长点。

公司管理层积极探索新业务发展方向，根据公司设备特性、技术等优势，拟定销售激励政策激发销售团队主观能动性及各全员积极性，提倡全员参与开发拓展业务，开展全员销售策略。报告期内，公司成功推动新能源配套加工业务的开展，为后续相关业务开发奠定良好基础。

#### 4. 强化团队建设，提升管理效能

报告期内，公司通过内部提拔、外部聘用等方式引进部分新管理团队人员，进一步优化公司管理层结构，进一步提升公司规范运作、合规治理、经营管理水平；通过完善部门设置、明确责任分工，提高组织效能同时有效防范运营风险。在核心人员激励方面，公司秉承“以奋斗者为本”理念，进一步完善和改进薪酬体系，优化激励机制，并通过激励、绩效考核奖励等多层次成果分享机制，推动员工与企业共同成长。

#### 5. 完善制度体系、规范企业运作

报告期内，为进一步完善公司法人治理，公司董事会定期组织学习证券相关法律法规，分享相关案例和最新规则，严格落实各项规则要求。同时，公司引入专业化外部支援，实施尽调、发

现问题、解决问题，根据相关法律法规要求完善各项制度，规范企业各项日常活动、员工日常行为规范，从而进一步规范企业运作。

#### 6. 加强信息化建设，集团统一管理、提高决策效率

报告期内，公司在集团内部积极推动 ERP 系统建设，信息中心结合各公司自身需求适时进行信息化结构优化及体系提升；公司通过钉钉系统对集团全流程业务（用印、付款、费用预算审批等）进行统一管理，实现全流程管控，无纸化办公，强化信息传递，防范运营风险，推行全面预算制度；公司通过蚂蚁分工系统对集团各子公司、职能中心进行任务派发、分解与跟踪，助力公司提升组织效率，实现管理闭环。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

2024 年 4 月 11 日，公司收到上交所出具的《关于终止对宣城市华菱精工科技股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定》，上交所终止对公司向特定对象发行股票的审核。2024 年 5 月 7 日，根据已签署的相关协议约定，经与黄业华、捷登零碳确认，黄业华、黄超持有的公司股权表决权委托于 2024 年 5 月 7 日终止，表决权委托终止后，公司的控股股东仍为黄业华，实际控制人仍为黄业华、黄超，捷登零碳仍系公司第二大股东，公司控制权拟发生变更的事项终止。

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### (1). 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	559,121,993.79	756,339,829.21	-26.08
营业成本	531,029,863.57	719,562,909.22	-26.20
销售费用	8,128,684.16	10,485,965.99	-22.48
管理费用	41,155,855.56	39,651,333.42	3.79
财务费用	12,053,411.40	12,150,499.32	-0.80
研发费用	11,848,493.41	16,389,456.23	-27.71
经营活动产生的现金流量净额	-76,196,436.28	16,042,634.50	-574.96
投资活动产生的现金流量净额	-12,197,251.32	-19,439,054.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-67,794,361.15	-124,076,608.44	不适用

营业收入变动原因说明：由于市场订单减少，主要是电梯板块的钣金件和对重块订单减少；

营业成本变动原因说明：由于销售减少，对应的销售成本减少；

销售费用变动原因说明：主要是产品售后服务费减少；

管理费用变动原因说明：主要是把呆滞停用的设备折旧费计入到管理费用中；

财务费用变动原因说明：财务费用略有下降，是流动资金贷款减少导致利息支出减少。

研发费用变动原因说明：研发产品的投入减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是部分客户延迟支付，导致回笼资金减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是厂房建设基本完成，建设工程款支付比上年减小

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是归还流动资金贷款的差额比去年同期少，与上年同期相比 1-6 月没有支付少数股东的分红，也减少筹资活动的现金流出量。

(2). 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

(1). 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	84,502,237.36	5.05	235,579,547.67	12.85	-64.13	主要系贷款回笼减少，归还流动资金贷款和实施股份回购
固定资产	631,650,102.06	37.71	524,178,011.32	28.60	20.50	主要系建设厂房验收转固定资产
在建工程	27,449,489.59	1.64	114,571,226.66	6.25	-76.04	主要系完工的厂房转出
合同负债	5,903,467.83	0.35	2,195,693.50	0.12	168.87	主要系预收货款增加
长期借款	169,742,193.74	10.13	305,850,386.84	16.69	-44.50	主要系 1 年内到期的长期贷款余额期末余额少于去年同期。
租赁负债	16,171,357.15	0.97	20,663,262.64	1.13	-21.74	主要系支付到期的租赁款

其他说明

无

(2). 境外资产情况

适用 不适用

(3). 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,266,236.30	30,266,236.30	保证金、资金冻结、股份回购账户余额	
应收账款	23,370,000.00	22,201,500.00	质押借款	
固定资产	156,046,492.88	127,902,009.39	抵押借款	
无形资产	1,129,454.47	945,129.76	抵押借款	

其他货币资金期末余额 30,266,236.30 元，其中受限资金 2,172,000.00 元为银行承兑汇票保证金；受限资金 2,758,537.20 元为履约保函保证金；受限资金 3,940,000.00 元为信用证保证金；受限资金 18,599,280.00 元为资金冻结款；受限资金 2,784,575.76 元为存出投资款；受限资金 1,000.00 元为 ETC 保证金；10,843.34 元为支付宝账户余额。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外新投资成立全资子公司江苏华馨新能源有限公司和江苏华馨储能科技有限公司，主要负责公司关于新能源方向业务的开展和推进；控股子公司江苏三斯对外新投资成立全资子公司宣城三斯智能制造有限公司，主要负责公司风电配件的生产制造及销售；控股子公司安徽新能源对外新投资成立控股子公司天津华菱壹丰新能源有限公司和全资子公司常州华鑫新能源有限公司，主要负责公司新能源光伏支架产品；公司控股子公司天津华菱对外新投资成立全资子公司天津市华菱金属制品有限公司，主要用于金属制品加工以及部分机械零部件的加工与销售。

**(一) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(二) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(三) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	5,000,000.00				200,000.00			5,200,000.00
合计	5,000,000.00				200,000.00			5,200,000.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 单位名称	与本公司关系	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

宣城市安华机电设备有限公司	全资子公司	机械配件、风电及风电配件、结构件、轨道交通部件的制造及销售	8,000,000	503,507,901.02	234,029,317.94	158,880,866.40	-5,767,270.78
广州市华菱电梯配件有限公司	全资子公司	五金配件制造、加工；发电机及发电机组制造；机械配件零售；机械配件批发；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；水泥制品制造；电梯、自动扶梯及升降机制造；钢结构制造	10,000,000	56,570,934.62	19,652,760.27	29,019,897.51	-496,282.34
重庆市华菱电梯配件有限公司	全资子公司	电梯配件、机械配件、风电及风电配件、轨道交通部件制造、销售	100,000,000	108,720,397.94	51,116,289.92	48,419,695.77	-1,360,749.61
江苏三斯风电科技有限公司	控股子公司	风力发电设备、电梯部件、煤矿电器、轨道交通部件的研发、制造及销售。金属结构制造；电力电子元器件销售；货物进出口、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）	25,000,000	85,015,111.44	64,790,176.38	14,730,585.36	-3,388,278.92
无锡通用钢绳有限公司	控股子公司	风力发电与运营；从事风力及光伏发电领域内的技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；机械设备租赁服务；风电机组的管理与运维服务；电力设备、机械设备的研发、制造与销售；风电塔筒内电梯、风力塔筒内饰件及电力钣金产品的制造与销售。**（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）	100,000,000	348,163,190.45	295,105,625.00	144,695,272.84	1,119,946.65
天津市华菱机电设备有限公司	控股子公司	一般项目：轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；新能源原动设备销售；机械电气设备制造；金属加工机械制造；电机制造；机械零件、零部件加工；钢压延加工。（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）	15,000,000	37,795,399.26	4,227,662.90	19,238,231.05	-1,418,084.61

溧阳市华菱精工科技有限公司	控股子公司	钢丝、钢丝绳的研发、生产、销售、维修、维护、使用指导、产品检测、定制服务；电梯配件、机械配件的生产、销售。（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）	50,000,000	118,918,347.23	-8,305,031.59	36,650,277.32	-4,573,196.77
安徽华菱新能源有限公司	控股子公司	一般项目：太阳能发电技术服务；新兴能源技术研发；金属制品研发；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；金属结构制造；金属结构销售；金属制品销售；发电技术服务；风力发电技术服务；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：建设工程施工（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）	50,000,000	65,212,220.76	4,766,778.41	31,732,816.14	-356,090.67
安徽华菱新能源技术有限公司	全资子公司	一般项目：工程和技术研究和试验发展；新兴能源技术研发；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造；电池制造；电池销售；充电桩销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	10,000,000	8,241,267.89	-4,351,909.51	0.00	-1,975,734.17

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、其他披露事项

##### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、客户相对集中的风险

公司所处行业受到下游电梯整机企业、风机开发企业、新能源企业较为集中的影响，客户集中度相对较高。因对核心客户销售占比较大，若因核心客户自身经营状况发生不利变化，或公司未能及时跟进其需求变化，短期内会对公司生产经营造成较大不利影响。公司将在维护核心客户同时积极开发新的优质客户资源，有效规避客户过于集中的风险。

## 2、新业务开拓不达预期的风险

公司拟在稳固原有电梯配件等业务的基础上，为寻求新的业绩增长点，围绕新能源产业链开展业务布局。新市场的开拓存在不确定性因素，受政策、市场、资金、技术等限制因素影响，存在新业务开拓不达预期的风险，在新项目开展前，需要经过公司管理层决策流程谨慎评估，并根据项目需要经专业机构评估，严格遵守公司对外投资制度。对公司制定的决策，要求业务部门和职能部门协作，积极响应，快速执行。

## 3、原材料价格上涨风险

公司生产主要原材料是钢材、铸铁等，主要原材料价格波动较大会给公司毛利率、盈利水平带来不利影响。公司通过集约化、精细化管理降低费用、自动化改造提高效率节约运行成本，积极采取措施降本增效；公司供应链管理中心设定采购降本的目标，积极拓展业务渠道，探索套期、期货等方式锁定原材料价格，进一步控制采购成本。

## 4、增加成本管控的风险

随着公司转型升级的推进以及对公司的规范运作更加细致的要求，公司在推进业务的同时，需要在原有基础上进一步强化日常管理，强化风险管控，人力成本、新业务研发投入等管理费用支出持续增加，存在可能会影响公司利润的风险。公司将持续推进全面预算管理，将管理费用等控制在合理的范围内，并通过改善和优化管理结构，制定有针对性的管理措施和管理模式，以应对未来的经营可能会遇到的风险。

## 5、市场竞争加剧、景气度不及预期的风险

电梯行业与房地产行业息息相关，受国家宏观调控政策、经济运行周期等因素影响较大，若电梯行业景气度不及预期会对公司产生一定影响。电梯行业经过多年发展增速趋缓，上下游产业链日益完善，行业内竞争日益激烈。公司将不断优化产业结构，积极开发新产品新市场，培植新的利润增长点，提升整体经营效益。

## 4、产品质量控制风险

公司高度重视产品质量管理，但一旦出现重大的产品质量问题，则可能会引发产品召回、免费更换、经济赔偿甚至事故责任诉讼，会造成经济损失或对品牌、声誉造成负面影响，进而影响公司业务拓展。公司一贯执行严格质量控制标准，制定了健全、有效的产品质量控制体系，并将不断提升质量控制能力和安全技术水准，防范质量风险的发生。

#### 5、应收账款回收风险

公司应收账款持续维持较高水平，若催收不力或控制不当，或客户发生重大变故，则可能造成公司应收账款难以收回的风险。公司将持续加强应收账款管理，定期与客户对账跟踪货款进度，尽量避免难以收回的风险。

#### 6、流动资金紧张风险

公司目前尚未出现贷款违约情形，但可能存在因应收账款回收不及时、未能及时续贷或其他突发情况等原因，造成的公司资金周转紧张的风险。为确保公司正常经营资金周转，公司正积极加大应收账款清收力度，积极督促相关方关于经营性贷款及担保事项的推进，积极与银行等金融机构开展合作，优化企业的融资渠道，尽量降低财务成本，保障贷款的合理置换并严控债务规模，在此提示各位投资者注意投资风险。

#### 7、商誉减值风险

公司在收购无锡通用和安徽新能源过程中产生一定商誉，未来包括但不限于宏观经济形势及市场行情的变化、客户需求的变化、行业竞争的加剧、关键技术的更替及国家法律法规及产业政策的变化等均可能导致投资标的的经营情况未达预期，存在商誉减值的风险。公司将加强对投资标的的管理，密切关注对投资标的的经营不利的影响因素，及时调整经营策略。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年3月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024年3月19日	详见《2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-020）
2023年年度股东大会	2024年5月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024年5月31日	详见《2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-050）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐秋娇	职工代表监事	离任
乌焕军	职工代表监事	选举
贺德勇	首席财务官	离任
罗旭	总裁	离任
罗旭	董事会秘书	离任
生敏	常务副总裁	离任
生敏	总裁	聘任
张根红	首席财务官、副总裁	聘任
张育书	董事会秘书	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2024 年 5 月 20 日召开职工代表大会审议改选监事会部分监事事宜，选举乌焕军先生为公司第四届监事会职工代表监事，原职工代表监事徐秋娇女士离任。

2024 年 5 月 30 日，公司贺德勇先生辞任首席财务官职务，公司于 2024 年 5 月 31 日披露了《关于首席财务官辞职的公告》（公告编号：2024-052）。

2024 年 5 月 31 日，罗旭先生辞任总裁及董事会秘书职务，公司于 2024 年 6 月 3 日召开第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任生敏先生担任公司总裁职务；聘任张根红先生担任公司首席财务官职务；聘任公司张育书先生担任公司董事会秘书职务。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 4 日披露的《关于高级管理人员辞职及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-054）。

2024 年 7 月 26 日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，经公司第四届董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意聘任现任首席财务官张根红先生担任公司副总裁职务，任期自第四届董事会第十七次会议审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 30 日披露的《关于聘任公司副总裁的公告》（公告编号：2024-075）。

2024 年 8 月 7 日，公司非独立董事茅剑刚先生辞职，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 8 日披露的《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2024-079）。

2024 年 8 月 26 日，公司董事兼董事长罗旭先生、公司总裁生敏先生、公司副总裁兼首席财务官张根红先生辞职，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 27 日披露的《关于董事长辞职的公告》《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2024-087、088）。

2024 年 8 月 28 日，公司第四届董事会第十九次会议补举黄超先生作为公司董事长，聘任黄超先生为公司总裁，聘请张永林先生为公司首席财务官，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 29 日披露的《关于选举公司董事长的公告》《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-092、093）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2024 年 5 月 20 日召开第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止公司第一期员工持股计划的议案》，同意终止实施公司第一期员工持股计划。	具体内容详见公司于 2024 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》《上海证券报》披露的《宣城市华菱精工科技股份有限公司关于终止公司第一期员工持股计划的公告》（公告编号：2024-045）。

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

本公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规。报告期内公司及其他子公司未出现因违法违规而受到环保处罚的情况

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直致力于环境保护的相关工作，不断完善环保管理方案，加强环保投入，根据相关法律法规及政策，积极采取措施，对废水、废气、噪声、固废等方面加强管控，建立了环境管理体系（ISO14001:2015），并按体系要求有序开展相关环境管理活动，同时注重节能、减碳相关的培训，提升员工的环保意识，倡导“绿色、节能、高效”，致力于建立“遵守法规，增强意识；规范作业，控制污染；节能降耗，达标排放；实施控制，持续改进”的环境管理方针。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过屋顶设置光伏发电设施、老旧设备节能改造、添加环保设施、淘汰高能耗工艺等节能改造项目，大力开展多种类型的节能环保活动，努力减少碳排放。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	捷登零碳	(一) 本公司通过协议受让方式取得的华菱精工的股份, 自该等股份完成过户之日起 18 个月内将不以任何方式转让, 在适用法律许可的前提下的转让不受此限。(二) 本公司通过本次发行认购的股票自上市之日起 36 个月内不以任何方式转让, 在适用法律许可的前提下的转让不受此限。(三) 若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符, 将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整, 前述锁定期届满后按中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。其取得上市公司本次向特定对象发行的股票因分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦遵守上述股份锁定安排。	承诺时间: 2023 年 5 月 15 日	是	协议转让受让的股份, 不得在过户之日起 18 个月内以任何方式转让。	是	—	—
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人	(1) 本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织,	承诺时间: 2016 年 9	否	—	是	—	—

			以任何形式直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害公司及其他股东合法权益的活动。（3）如果本人及本人今后或有控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。（4）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再作为公司的实际控制人。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。本承诺有效且不可变更或撤销。	月 13 日					
其他	董事、高级管理人员	为确保填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与	承诺时间：2016 年 5 月	否	—	是	—	—	

			公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、控股股东黄业华以及实际控制人黄业华家族承诺，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益						
解决关联交易	控股股东	1、本人将诚信和善意履行作为华菱精工股东的义务，尽量避免和减少与华菱精工（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体（包括本人全资、控股公司及本人具有实际控制权的公司、企业或其他经营实体）将与华菱精工按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上交所相关法律法规和华菱精工公司章程的规定履行相关审批程序，在公平合理和正常商业交易的情况下进行交易，保证关联交易价格具有公允性，并保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上交所相关法律法规和华菱精工公司章程的规定履行相关信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移华菱精工的资产、利润，不利用关联交易损害华菱精工及非关联股东的利益；保证不利用股东地位谋取不当利益或谋求与华菱精工达成交易的优先权利，不以任何形式损害华菱精工及其其他股东的合法权益。2、本人承诺在华菱精工的股东大会对涉及本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。	承诺时间：2016年9月13日	否	—	是	—	—	

其他承诺	盈利预测及补偿	上海三斯、薛飞	承诺标的公司（江苏三斯）在 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年度经审计的净利润（扣除非经常性损益后）分别为 1,419.00 万元、1,866.00 万元、2,041.00 万元及 2,089.00 万元。业绩承诺期内，标的公司财务数据需经具有证券业务资格的会计师事务所审计。乙方若对甲方所聘请会计师事务所出具的专项审计报告存在异议，乙方可以另行聘请具有证券业务资格的会计师事务所进行审计，双方根据审计结果协商确定业绩承诺的完成情况。本次收购后，标的公司应按国家颁布实施的《企业会计准则》要求计提坏账准备。根据标的公司每年经审计的财务报告，如在业绩承诺期内，标的公司截至当期期末累计实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则上海三斯、薛飞就本次交易项下转让价款向华菱精工进行补偿。	承诺时间：2019 年 12 月 28 日	是	业绩承诺期内	是	—	—
------	---------	---------	---	-----------------------	---	--------	---	---	---

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人遵纪守法、诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司与上海三斯电子有限公司、薛飞、江苏三斯签署的《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，业绩承诺期内，江苏三斯财务数据需经具有证券业务资格的会计师事务所审计。根据江苏三斯每年经审计的财务报告，如在业绩承诺期内，江苏三斯截至当期期末累计实现

净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数，则上海三斯电子有限公司、薛飞向公司进行补偿。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对江苏三斯 2022 年度财务报表进行审计并于 2023 年 4 月 7 日出具了 XYZH/2023BJAA8B0143 号《审计报告》，未完成 2022 年度业绩目标。截至 2022 年末累计实现扣非净利润（7,059.18 万元）未完成累计业绩承诺（7,415.00 万元）触发协议中约定的业绩补偿条款，根据协议约定计算的业绩补偿金额 255.54 万元，目前暂未收到业绩补偿。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 5 月 15 日，公司与捷登零碳签署《宣城市华菱精工科技股份有限公司与捷登零碳（江苏）新能源科技有限公司之股份认购协议》，华菱精工拟向特定对象发行股票，捷登零碳拟认购

金额不低于 41,719.70 万元（含本数），具体认购金额以实际发行时认购情况为准。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，捷登零碳是公司的关联方，捷登零碳认购本次向特定对象发行股票的行为构成公司的关联交易。本次向特定对象发行尚需股东大会审议通过，并获得上海证券交易所审核通过并由中国证监会作出同意注册的决定。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组或重组上市。具体内容详见《宣城市华菱精工科技股份有限公司关于与特定对象签署《附生效条件的股份认购协议》暨关联交易的公告》（公告编号：2023-026）。

综合考虑当前资本市场情况变化、公司发展规划及资本市场宏观、微观环境等诸多因素，经相关各方充分沟通、审慎分析后，经公司于 2024 年 4 月 2 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过，决定终止向特定对象发行 A 股股票事项，并向上交所申请撤回相关申请文件。2024 年 4 月 11 日，公司收到上交所出具的《关于终止对宣城市华菱精工科技股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定》，上交所终止对公司向特定对象发行股票的审核，公司 2023 年向特定对象发行股票事项终止。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 2 日、2024 年 4 月 12 日分别在上海证券交易所网站披露的《关于终止向特定对象发行 A 股股票事项并撤回申请文件的公告》（公告编号：2024-026）、《关于收到上海证券交易所<关于终止对宣城市华菱精工科技股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定>的公告》（公告编号：2024-027）。

#### （七）其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无		无	0												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											30,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											203,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											203,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)											32.72%				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											30,000,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											30,000,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,907
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
黄业华	0	23,619,425	17.71	0	无	0	境内自然人

捷登零碳(江苏)新能源科技有限公司	0	12,667,300	9.50	0	质押	12,000,000	境内非国有法人
杨云	2,973,500	3,600,000	2.70	0	无	0	境内自然人
黄超	0	3,598,175	2.70	0	无	0	境内自然人
郑剑波	3,190,200	3,190,200	2.39	0	无	0	境内自然人
李青松	400,000	3,000,000	2.25	0	无	0	境内自然人
上海廷颐投资有限公司一廷颐成长1号私募基金	-1,000,050	2,800,000	2.10	0	无	0	其他
北京柏治投资管理有限公司一柏治山河私募证券投资基金	297,100	2,766,600	2.07	0	无	0	其他
胡牡花	2,401,000	2,401,000	1.80	0	无	0	境内自然人
拉萨市星晴网络科技有限公司	640,000	2,140,000	1.60	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
黄业华	23,619,425	人民币普通股	23,619,425				
捷登零碳(江苏)新能源科技有限公司	12,667,300	人民币普通股	12,667,300				
杨云	3,600,000	人民币普通股	3,600,000				
黄超	3,598,175	人民币普通股	3,598,175				
郑剑波	3,190,200	人民币普通股	3,190,200				
李青松	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
上海廷颐投资有限公司一廷颐成长1号私募基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
北京柏治投资管理有限公司一柏治山河私募证券投资基金	2,766,600	人民币普通股	2,766,600				
胡牡花	2,401,000	人民币普通股	2,401,000				
拉萨市星晴网络科技有限公司	2,140,000	人民币普通股	2,140,000				
前十名股东中回购专户情况说明	第十大股东为宣城市华菱精工科技股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专户,截至报告期末,回购账户持有的公司股份数为2,305,600股,占公司总股本的1.73%。根据《半年报格式准则》,在此处说明。						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	报告期内，公司收到控股股东黄业华先生与捷登零碳确认，双方于 2024 年 5 月 7 日终止表决权委托事项，黄业华、黄超于 2024 年 5 月 7 日恢复表决权。详情请见公司于 2024 年 5 月 8 日披露的《关于公司控制权拟发生变更的终止公告》（公告编号：2024-042）。
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄业华、黄超系父子。截至本报告披露之日，公司控股股东黄业华与公司股东胡牡花女士签署一致行动协议，黄业华先生持有公司 23,619,425 股，占公司总股本的 17.71%，与一致行动人黄超合计持有公司股票 27,217,600 股，占公司总股本的 20.41%；胡牡花女士持有公司股票 3,000,000 股，占公司总股本的 2.25%。一致行动人协议签署完成后，黄业华先生与黄超先生及胡牡花女士合计持有公司股份 30,217,600 股，占公司总股本的 22.66%。详情请见公司于 2024 年 8 月 10 日披露的《关于股东签署一致行动协议暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2024-081）。 公司无法得知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 1、审计报告

□适用 √不适用

### 2、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：宣城市华菱精工科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		84,502,237.36	235,579,547.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		652,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		23,726,087.42	59,900,667.29
应收账款		460,711,394.91	414,490,041.59
应收款项融资		2,400,522.60	19,589,495.37
预付款项		15,849,773.76	11,842,452.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,714,220.34	9,323,176.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		158,146,183.07	167,704,351.36
其中：数据资源		158,146,183.07	167,704,351.36
合同资产		11,987,573.15	11,294,446.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,047,520.25	16,920,949.51
流动资产合计		788,737,512.86	946,645,128.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,418,274.65	9,570,411.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,200,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		631,650,102.06	524,178,011.32
在建工程		27,449,489.59	114,571,226.66
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		27,737,978.85	34,371,111.63
无形资产		116,956,565.70	119,850,570.01
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		12,601,980.01	12,601,980.01
长期待摊费用		6,843,377.96	8,251,762.31
递延所得税资产		30,026,136.55	25,016,397.94
其他非流动资产		18,255,944.11	32,938,649.69
非流动资产合计		886,139,849.48	886,350,121.12
资产总计		1,674,877,362.34	1,832,995,249.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		156,697,930.00	156,634,005.34
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		10,052,000.00	37,880,000.00
应付账款		223,289,322.65	231,757,161.29
预收款项			
合同负债		5,903,467.83	2,195,693.50
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		18,822,641.33	31,262,230.59
应交税费		5,130,044.75	3,805,254.67
其他应付款		28,544,538.25	31,414,485.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		275,757,964.40	170,721,301.62
其他流动负债		749,407.32	262,226.22
流动负债合计		724,947,316.53	665,932,358.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		169,742,193.74	305,850,386.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,171,357.15	20,663,262.64
长期应付款		7,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		5,355,822.25	6,003,994.32
递延所得税负债		12,422,630.85	13,549,050.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		210,692,003.99	361,066,694.03
负债合计		935,639,320.52	1,026,999,052.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		316,984,816.22	316,984,816.22
减：库存股		27,208,648.00	
其他综合收益			
专项储备		11,685,398.87	8,686,375.88
盈余公积		25,885,649.88	25,885,649.88
一般风险准备			
未分配利润		159,717,238.86	198,994,458.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		620,404,455.83	683,891,300.70
少数股东权益		118,833,585.99	122,104,896.77
所有者权益（或股东权益）合计		739,238,041.82	805,996,197.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,674,877,362.34	1,832,995,249.84

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：宣城市华菱精工科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,751,716.45	74,492,106.84
交易性金融资产		652,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		6,738,851.89	5,406,465.83
应收账款		160,888,748.16	147,502,246.77
应收款项融资		181,806.00	2,230,000.00
预付款项		2,219,574.81	15,434,178.03
其他应收款		292,881,196.44	270,453,499.09
其中：应收利息			
应收股利		30,000,000.00	30,000,000.00
存货		41,824,807.96	56,974,399.87
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		2,485,532.82	1,285,423.89
流动资产合计		542,624,234.53	573,778,320.32
			<b>非流动资产：</b>
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		566,665,006.82	556,817,143.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,200,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		110,576,863.61	118,010,412.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,289,496.20	14,802,197.43
无形资产		16,208,884.19	16,447,476.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		842,519.20	962,879.08
递延所得税资产		16,587,049.82	13,294,570.26
其他非流动资产		9,756,200.00	9,576,381.91
非流动资产合计		738,126,019.84	734,911,061.24
资产总计		1,280,750,254.37	1,308,689,381.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		77,174,093.88	22,144,669.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,880,000.00	37,880,000.00
应付账款		89,962,832.38	47,707,798.83
预收款项		202,392,745.68	226,156,416.26
合同负债		18,532.30	40,523.89
应付职工薪酬		1,801,088.27	8,725,349.28
应交税费		825,631.99	663,203.52
其他应付款		46,224,493.47	15,140,384.69
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		201,420,772.76	124,470,688.71
其他流动负债		2,409.20	5,268.11
流动负债合计		627,702,599.93	482,934,303.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		116,611,804.85	231,265,588.89
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		7,037,417.01	9,499,428.25
长期应付款		7,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,851,573.97	2,198,315.05
递延所得税负债			70,044.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		132,500,795.83	258,033,376.23
负债合计		760,203,395.76	740,967,679.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		311,584,096.73	311,584,096.73
减：库存股		27,208,648.00	
其他综合收益			
专项储备		4,358,900.38	3,210,400.78
盈余公积		25,885,649.88	25,885,649.88
未分配利润		72,586,859.62	93,701,554.70
所有者权益（或股东权益）合计		520,546,858.61	567,721,702.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,280,750,254.37	1,308,689,381.56

公司负责人：黄超 主管会计工作负责人：张永林 会计机构负责人：明文志

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		559,121,993.79	756,339,829.21
其中：营业收入		559,121,993.79	756,339,829.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		609,581,647.45	803,516,322.97
其中：营业成本		531,029,863.57	719,562,909.22
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		5,365,339.35	5,276,158.79

销售费用		8,128,684.16	10,485,965.99
管理费用		41,155,855.56	39,651,333.42
研发费用		11,848,493.41	16,389,456.23
财务费用		12,053,411.40	12,150,499.32
其中：利息费用		12,730,667.37	14,497,233.98
利息收入		696,912.83	2,363,644.01
加：其他收益		5,526,278.08	1,410,747.70
投资收益（损失以“-”号填列）		-306,880.86	-260,291.55
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）		-344,237.24	1,252,165.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,146,071.61	-5,542,584.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,736.20	-72,609.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,681,829.09	-50,389,065.39
加：营业外收入		64,144.32	13,290,948.69
减：营业外支出		1,185,222.49	144,826.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,802,907.26	-37,242,942.87
减：所得税费用		-5,741,762.02	686,056.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,061,145.24	-37,928,998.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,061,145.24	-37,928,998.92
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,277,219.86	-28,199,299.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,783,925.38	-9,729,699.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-43,061,145.24	-37,928,998.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,277,219.86	-28,199,299.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,783,925.38	-9,729,699.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.30	-0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.30	-0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		177,726,730.21	256,969,735.03
减：营业成本		170,446,761.64	237,057,467.65
税金及附加		2,062,986.15	1,438,141.26
销售费用		2,018,486.00	2,608,437.42
管理费用		18,169,149.78	9,170,896.93
研发费用		6,462,716.36	9,950,087.00
财务费用		7,339,146.59	8,079,976.81
其中：利息费用		8,560,019.80	8,973,884.52
利息收入		1,246,967.26	834,569.08
加：其他收益		3,788,418.31	892,014.31
投资收益（损失以“—”号填列）		-183,963.87	14,805,269.91
其中：对联营企业和合营企业的投			

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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,858,961.30	1,396,368.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,815.81	-288,376.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,866.89	127,192.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,343,049.49	5,597,196.14
加：营业外收入		3,314.40	13,194,549.62
减：营业外支出		1,137,483.59	25,026.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,477,218.68	18,766,719.10
减：所得税费用		-3,362,523.60	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,114,695.08	18,766,719.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,114,695.08	18,766,719.10
（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			
（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		-21,114,695.08	18,766,719.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		526,027,675.90	836,610,994.17
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		1,578,769.63	1,023,309.07
收到其他与经营活动有关的现金		6,925,660.85	8,146,452.76
经营活动现金流入小计		534,532,106.38	845,780,756.00
购买商品、接受劳务支付的现金		469,586,767.36	669,839,318.12
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		73,540,729.71	76,546,199.28
支付的各项税费		16,363,220.38	29,886,196.53
支付其他与经营活动有关的现金		51,237,825.21	53,466,407.57
经营活动现金流出小计		610,728,542.66	829,738,121.50
经营活动产生的现金流量净额		-76,196,436.28	16,042,634.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,500.00	8,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金			28,691,780.83
投资活动现金流入小计		131,500.00	28,700,500.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,476,751.32	15,796,609.32
投资支付的现金			3,842,945.92
质押贷款净增加额			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		852,000.00	28,500,000.00
投资活动现金流出小计		12,328,751.32	48,139,555.24
投资活动产生的现金流量净额		-12,197,251.32	-19,439,054.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			450,000.00
取得借款收到的现金		138,000,000.00	192,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			675,807.51
筹资活动现金流入小计		138,000,000.00	194,025,807.51
偿还债务支付的现金		148,032,562.52	294,071,812.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,999,321.78	23,098,474.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			10,045,616.70
支付其他与筹资活动有关的现金		46,762,476.85	932,129.50
筹资活动现金流出小计		205,794,361.15	318,102,415.95
筹资活动产生的现金流量净额		-67,794,361.15	-124,076,608.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		86,345.48	15,716.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-156,101,703.27	-127,457,311.63
加：期初现金及现金等价物余额		210,348,547.67	344,907,120.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,246,844.40	217,449,808.44

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<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		248,136,608.01	353,166,542.57
收到的税费返还		908,256.21	450,463.21
收到其他与经营活动有关的现金		156,945,648.77	1,284,732.95
经营活动现金流入小计		405,990,512.99	354,901,738.73
购买商品、接受劳务支付的现金		196,353,900.21	301,024,494.13
支付给职工及为职工支付的现金		19,839,908.91	19,219,657.78
支付的各项税费		4,542,474.63	4,289,521.92
支付其他与经营活动有关的现金		162,709,752.56	14,225,266.45
经营活动现金流出小计		383,446,036.31	338,758,940.28
经营活动产生的现金流量净额		22,544,476.68	16,142,798.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金			14,930,479.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,500.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流入小计		25,500.00	14,933,479.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		560,690.75	1,615,929.00

投资支付的现金		10,000,000.00	6,392,945.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		852,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		11,412,690.75	8,008,874.92
投资活动产生的现金流量净额		-11,387,190.75	6,924,604.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金		90,000,000.00	105,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		92,500,000.00	153,532,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,390,019.51	8,975,280.26
支付其他与筹资活动有关的现金		41,369,275.69	0.00
筹资活动现金流出小计		141,259,295.20	162,507,280.26
筹资活动产生的现金流量净额		-51,259,295.20	-57,507,280.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		37,763.12	15,716.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,064,246.15	-34,424,160.26
加：期初现金及现金等价物余额		49,492,106.84	95,118,552.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,427,860.69	60,694,392.04

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	316,984,816.22	0.00	0.00	8,686,375.88	25,885,649.88		198,994,458.72	0.00	683,891,300.70	122,104,896.77	805,996,197.47	
加：会计政策变更												0.00		0.00		
前期差错更正												0.00		0.00		
其他												0.00		0.00		
二、本年期初余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	316,984,816.22	0.00	0.00	8,686,375.88	25,885,649.88		198,994,458.72	0.00	683,891,300.70	122,104,896.77	805,996,197.47	
三、	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,208,64	0.00	2,999,022.	0.00		-39,277,21	0.00	-63,486,84	-3,271,310.	-66,758,15	

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)		0	0	0		8.00	0	99			9.86	0	4.87	78	5.65
(一) 综 合 收 益 总 额											-39,277,21 9.86		-39,277,21 9.86	-3,783,925. 38	-43,061,14 5.24
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													0.00		0.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者													0.00		0.00

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									0.00		0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)											0.00		0.00		0.00

的分配															
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,999,022.99	0.00		0.00	0.00	2,999,022.99	512,614.60	3,511,637.59
1. 本期提取								4,173,212.08					4,173,212.08	950,042.74	5,123,254.82
2. 本期使用								1,174,189.09					1,174,189.09	437,428.14	1,611,617.23
(六) 其他						27,208,648.00							-27,208,648.00		-27,208,648.00
四、	133,340,00	0.0	0.0	0.0	316,984,81	27,208,64	0.0	11,685,39	25,885,64		159,717,23	0.0	620,404,45	118,833,58	739,238,04

本期期末余额	0.00	0	0	0	6.22	8.00	0	8.87	9.88		8.86	0	5.83	5.99	1.82
--------	------	---	---	---	------	------	---	------	------	--	------	---	------	------	------

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	308,745,364.20	0.00	0.00	2,281,417.40	25,065,097.47	0	303,724,386.24		773,156,265.31	195,447,738.96	968,604,004.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	308,745,364.20	0.00	0.00	2,281,417.40	25,065,097.47	0	303,724,386.24		773,156,265.31	195,447,738.96	968,604,004.27
三、本期增减变动金额(减少)	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	3,673,971.14	0.00		-28,199,299.84	0.00	-24,525,328.70	-19,254,883.44	-43,780,212.14

以“一”号填列)															
(一)综合收益总额											-28,199,299.84	-28,199,299.84	-9,729,699.08	-37,928,998.92	
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	450,000.00	450,000.00	
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	450,000.00	450,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	-10,069,520.25	-10,069,520.25	
1. 提取盈余公积												0.00		0.00	
2. 提取一般风												0.00		0.00	

险准备															
3. 对所有 所有者(或 股东)的 分配											0.00		0.00	-10,069,520 .25	-10,069,520 .25
4. 其他													0.00		0.00
(四)所 所有者权 益内部 结转	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													0.00		0.00
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													0.00		0.00
3. 盈余 公积弥 补亏损													0.00		0.00
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													0.00		0.00
5. 其他 综合收													0.00		0.00

益结转留存收益															
6. 其他												0.00			0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,673,971.14	0.00		0.00	0.00	3,673,971.14	94,335.89	3,768,307.03
1. 本期提取								3,777,602.69					3,777,602.69	136,171.04	3,913,773.73
2. 本期使用								-103,631.55					-103,631.55	-41,835.15	-145,466.70
(六)其他															
四、本期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	308,745,364.20	0.00	0.00	5,955,388.54	25,065,097.47		275,525,086.40	0.00	748,630,936.61	176,192,855.52	924,823,792.13

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	0.00	0.00	3,210,400.78	25,885,649.88	93,701,554.70	567,721,702.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	0.00	0.00	3,210,400.78	25,885,649.88	93,701,554.70	567,721,702.09

					096.73			0.78	49.88	54.70	702.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,208,648.00	0.00	1,148,499.60	0.00	-21,114,695.08	-47,174,843.48
(一) 综合收益总额										-21,114,695.08	-21,114,695.08
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											0.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,148,499.60	0.00	0.00	1,148,499.60
1. 本期提取								1,193,328.28			1,193,328.28

2. 本期使用								44,828.68			44,828.68
(六) 其他						27,208,648.00					-27,208,648.00
四、本期期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	27,208,648.00	0.00	4,358,900.38	25,885,649.88	72,586,859.62	520,546,858.61

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	0.00	0.00	543,414.32	25,065,097.47	86,316,583.00	556,849,191.52
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	0.00	0.00	543,414.32	25,065,097.47	86,316,583.00	556,849,191.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,091.18		18,766,719.10	20,106,810.28
（一）综合收益总额										18,766,719.10	18,766,719.10
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,091.18	0.00	0.00	1,340,091.18
1. 本期提取								1,340,091.18			1,340,091.18
2. 本期使用											
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	311,584,096.73	0.00	0.00	1,883,505.50	25,065,097.47	105,083,302.10	576,956,001.80

公司负责人：黄超

主管会计工作负责人：张永林

会计机构负责人：明文志

### 3、 公司基本情况

#### (1). 公司概况

适用 不适用

宣城市华菱精工科技股份有限公司（以下简称华菱精工、本集团或公司）成立于 2005 年 9 月 7 日。公司注册及办公地址：安徽省宣城市郎溪县梅渚镇郎梅路；统一社会信用代码为 91341800779082563U。

2017 年 12 月 29 日，公司经中国证券监督管理委员会发布《关于核准宣城市华菱精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2435 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 33,340,000 股，发行后总股本 133,340,000 股。公司首次公开发行的 33,340,000 股 A 股股票自 2018 年 1 月 24 日起在上海证券交易所上市交易。公司首次公开发行前的总股本为 100,000,000 股，首次公开发行后的总股本为 133,340,000 股，其中无限售条件流通股为 33,340,000 股，有限售条件流通股为 100,000,000 股。本次公开发行后公司注册资本由人民币 10,000 万元增加至 13,334 万元。2018 年 3 月 26 日，公司完成工商变更登记手续。

公司属于制造业，主要从事电梯配件的生产和销售。主要产品电梯配件产品（钣金件、对重块、电梯绳及电梯补偿缆等其他钢结产品）及电梯维修、维护等配件产品生产和销售。

公司法定代表人：黄超。

本财务报表于 2024 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

### 4、 财务报表的编制基础

#### (1). 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团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

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 5、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备及折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### (1). 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### (2). 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (3). 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期。

#### (4). 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### (5). 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额达到 200 万元（含 200 万元）以上
重要的在建工程	单个工程项目累计投入达 500 万元（含 500 万元）以上
重要的投资活动现金流	单个投资活动现金流量达 1000 万元（含 1000 万元）以上
重要的非全资子公司	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的 5% 以上
重要的合营或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产的比例超过 5% 以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单个事项金额超过合并净资产的比例超过 5% 以上

#### (6). 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (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。

本集团作为合并方，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（或发行股份面值总额）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。

本集团作为购买方，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （7）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团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。本集团判断控制的标准为，本集团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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，同类业务按照本集团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集团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。

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

#### (8). 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

#### (9). 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (10). 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## (11). 金融工具

√适用 □不适用

本集团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(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),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。

### (1) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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。当且仅当本集团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,本集团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,本集团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,本集团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。本集团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、债券投资。

### 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。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。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、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

本集团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。本集团仅将相关股利收入（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。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

### 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，本集团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。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团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。

## (2) 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，本集团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，除由本集团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；如果由本集团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，本集团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。

**(3) 金融工具减值**

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同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，是指本集团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。本集团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。

本集团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，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团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。

本集团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，本集团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，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

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，编制应收账款逾期天数/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，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 2) 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

本集团根据信用风险特征将应收账款划分为如下组合，在组合基础上根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计算预期信用损失。确定的组合的分类如下：

项目	计提方法
账龄组合 1	根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
账龄组合 2	根据客户所处行业市场风险，并结合以前年度的实际信用损失，考虑行业前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
控股股东合并范围内关联方组合	本集团认为控股股东合并范围内关联方同受控股股东控制，应收账款均可收回，因此无需计提预期信用损失。

应收账款按账龄划分组合的预期，信用损失计提比例如下：

账龄	账龄组合 1 预期信用损失率	账龄组合 2 预期信用损失率
1 年以内	5.00%	3.00%
1-2 年	20.00%	10.00%

2-3 年	50.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	30.00%
4 年以上	—	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

### 3) 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### 4) 其他应收款

本集团将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

#### a. 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本集团以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

#### b. 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### c. 初始确认后发生信用减值（第三阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (4) 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，本集团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（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团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。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### **(6) 金融资产和金融负债的抵消**

本集团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）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **(12). 应收票据**

√适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用  不适用

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用  不适用

参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用  不适用

参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### **(13). 应收账款**

√适用  不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产),本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本集团根据信用风险特征将应收账款划分为如下组合,在组合基础上根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计算预期信用损失。确定的组合的分类如下:

项目	计提方法
账龄组合 1	根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
账龄组合 2	根据客户所处行业市场风险,并结合以前年度的实际信用损失,考虑行业前瞻性信息,确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
控股股东合并范围内关联方组合	本集团认为控股股东合并范围内关联方同受控股股东控制,应收账款均可收回,因此无需计提预期信用损失。

应收账款按账龄划分组合的预期,信用损失计提比例如下:

账龄	账龄组合 1 预期信用损失率	账龄组合 2 预期信用损失率
1 年以内	5.00%	3.00%
1-2 年	20.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	30.00%
4 年以上	—	100.00%

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (14). 应收款项融资

□适用 √不适用

**(15). 其他应收款**√适用  不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

本集团将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

a. 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本集团以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

b. 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

c. 初始确认后发生信用减值（第三阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法** 适用  不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**(16). 存货**√适用  不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

对于数量繁多、单价较低，本集团按照类别合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

#### (17). 合同资产

适用 不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团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。如本集团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，本集团将该收款权利作为合同资产。

本集团在资产负债表日计算应收账款（合同资产）预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款（合同资产）减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款（合同资产）减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款（合同资产）无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

本集团根据信用风险特征将应收账款（合同资产）划分为如下组合，在组合基础上根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计算预期信用损失。确定的组合的分类如下：

项目	计提方法
账龄组合 1	根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
账龄组合 2	根据客户所处行业市场风险，并结合以前年度的实际信用损失，考虑行业前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
控股股东合并范围内关联方组合	本集团认为控股股东合并范围内关联方同受控股股东控制，应收账款均可收回，因此无需计提预期信用损失。

应收账款按账龄划分组合的预期，信用损失计提比例如下：

账龄	账龄组合 1 预期信用损失率	账龄组合 2 预期信用损失率
1 年以内	5.00%	3.00%
1-2 年	20.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	30.00%
4 年以上	—	100.00%

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**√适用  不适用

如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本集团对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**(18). 持有待售的非流动资产或处置组** 适用  不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法** 适用  不适用**终止经营的认定标准和列报方法** 适用  不适用**(19). 长期股权投资**√适用  不适用

本集团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

本集团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，是指本集团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集团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。

本集团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。本集团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

本集团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；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，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，按照追加投资支付成本的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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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，按照本集团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不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集团的部分（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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

**(20). 投资性房地产**

不适用

**(21). 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 2,000 元以上（含本数）或单位价值在 1,000 元至 2,000 元且使用年限超过三年的生产用工具、用具作为固定资产管理。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、工具器具。

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，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法）。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20 年	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	5-10 年	5%	19%-9.5%
工具器具	平均年限法	5 年	5%	19.00%
运输设备	平均年限法	5 年	5%	19.00%
办公设备	平均年限法	5 年	5%	19.00%

**(22). 在建工程**

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到可以使用的状态并经过竣工验收

机器设备	完成安装调试验收合格，或达到设计要求并完成试生产
运输工具	取得运输工具，并办理车辆行驶证
工具器具	经过资产管理人員和使用人員验收
办公设备	经过资产管理人員和使用人員验收

**(23). 借款费用**

适用 不适用

**(24). 生物资产**

适用 不适用

**(25). 油气资产**

适用 不适用

**(26). 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

**(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。

本集团无使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

适用 不适用

本集团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、其他费用等。

本集团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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### (27). 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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，本集团进行减值测试。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）

本集团在进行减值测试时，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。

本集团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。

##### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (28). 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括厂房改造、维修工程等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

#### (29). 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

#### (30). 职工薪酬

##### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费等，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。

##### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期福利主要包括长期奖励计划和长期福利等，本集团按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

### (31). 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### (32). 股份支付

适用 不适用

**(33). 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**(34). 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括对重块、钣金件、电梯补偿缆、制动器、锁紧销和通风设备收入。

本集团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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团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，本集团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，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团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。

本集团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。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

根据本集团的主要业务情况本集团具体收入确认原则为：一般在取得客户签署的收货确认单时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### (35). 合同成本

适用 不适用

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。

本集团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，是指本集团取得的、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，本集团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合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。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。

本集团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集团两种情况，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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (36). 政府补助

### (37). 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团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。

本集团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，本集团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。

本集团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。

本集团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。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### (38). 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团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，本集团将合同予以分拆，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，本集团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) 本集团作为承租人

###### 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，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团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）。本集团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。

本集团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。

本集团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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团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，本集团采用租赁内含利率作为折现率；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。本集团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，本集团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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 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，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团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。/ 其他系统合理的方法。

### 4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

本集团作为出租人，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，本集团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，本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团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。本集团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，本集团自变更生效日开始，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。

### 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

(39). 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(40). 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(41). 其他

适用 不适用

## 6、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、技术服务收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注]
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

注：不同企业所得税税率纳税主体说明：

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

宣城市华菱精工科技股份有限公司	15
郎溪县华展机械制造有限公司	20
江苏三斯风电科技有限公司	15
天津市华菱机电设备有限公司	20
宣城市华伟风电智能有限公司	20
无锡通用钢绳有限公司	15
安徽华菱新能源技术有限公司	20
安徽华菱新能源有限公司	20
江苏华馨新能源有限公司	20
宣城三斯智能制造有限公司	20
常州华鑫新能源有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

2022 年 10 月 18 日，本公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局复审后联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202234001294，有效期为三年，有效期内本公司适用企业所得税优惠税率 15%。

2021 年 11 月 3 日，本公司之子公司江苏三斯风电科技有限公司（以下简称“江苏三斯”）经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局复审后联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202132001670，有效期为三年，有效期内江苏三斯适用企业所得税优惠税率 15%。

2022 年 12 月 12 日，本公司之子公司无锡通用钢绳有限公司（以下简称“无锡通用”）经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局复审后联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202232011852，有效期为三年，有效期内无锡通用适用企业所得税优惠税率 15%。

本集团之部分子公司根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 14 日发布的财税[2022]13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。具体各公司纳税情况详见第十节六、1 说明。

本集团之部分子公司根据财政部、税务总局 2023 年 3 月 26 日发布的[财政部税务总局公告 2023 年第 6 号]《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税具体各公司纳税情况详见第十节六、1 说明。

### (2) 企业技术开发费税前加计扣除优惠

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

### (3) 其他税项

本集团之部分子公司根据财政部、税务总局 2023 年 9 月 3 日发布的（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

本集团之部分子公司根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 1 日发布的[2022]10 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。

本集团之部分子公司根据财政部、税务总局 2023 年 8 月 2 日发布的（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（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。

### 3. 其他

适用 不适用

## 7、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,208.60	128,967.64
银行存款	54,211,792.46	210,218,101.53
其他货币资金	30,266,236.30	25,232,478.50
存放财务公司存款		
合计	84,502,237.36	235,579,547.67
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

其他货币资金期末余额 30,266,236.30 元，其中受限资金 2,172,000.00 元为银行承兑汇票保证金；受限资金 2,758,537.20 元为履约保函保证金；受限资金 3,940,000.00 元为信用证保证金；受限资金 18,599,280.00 元为资金冻结款；受限资金 2,784,575.76 元为存出投资款；受限资金 1,000.00 元为 ETC 保证金；10,843.34 元为支付宝账户余额。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,000.00		/
其中：			
其他	652,000.00		/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	652,000.00		/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,377,024.61	52,130,352.35
商业承兑票据	3,349,062.81	7,770,314.94
合计	23,726,087.42	59,900,667.29

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	15,723,092.77
商业承兑票据	0.00	400,000.00
合计	0	16,123,092.77

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	23,883,406.51	100.00	157,319.09	0.66	23,726,087.42	60,307,392.31	100.00	406,725.02	0.67	59,900,667.29
其中：										
银行承兑汇票	20,377,024.61	85.32	0.00	0.00	20,377,024.61	52,130,352.35	86.44	0.00	0.00	52,130,352.35
商业承兑汇票	3,506,381.90	14.68	157,319.09	4.49	3,349,062.81	8,177,039.96	13.56	406,725.02	4.97	7,770,314.94
合计	23,883,406.51	/	157,319.09	/	23,726,087.42	60,307,392.31	100.00	406,725.02	/	59,900,667.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	20,377,024.61	0.00	0.00
商业承兑汇票	3,506,381.90	157,319.09	4.49
合计	23,883,406.51	157,319.09	0.66

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	406,725.02	-249,405.93	0.00	0.00	0.00	157,319.09
合计	406,725.02	-249,405.93	0.00	0.00	0.00	157,319.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	468,735,259.83	419,325,706.11

1 年以内小计	468,735,259.83	419,325,706.11
1 至 2 年	9,339,204.12	13,812,672.98
2 至 3 年	12,492,129.00	7,666,951.31
3 年以上		
3 至 4 年	4,826,906.86	7,826,430.13
4 至 5 年	585,323.22	504,236.39
5 年以上	1,609,626.11	2,050,653.58
合计	497,588,449.14	451,186,650.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项 计 提 坏 账 准 备	1,462,171.25	0.29	1,462,171.25	100.00	0.00	1,565,573.44	0.35	1,565,573.44	100.00	0.00
	其中：									
单项 金额 虽不 重大 但单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	1,462,171.25	0.29	1,462,171.25	100.00	0.00	1,565,573.44	0.35	1,565,573.44	100.00	0.00
	其中：									
按组 合计 提 坏 账 准 备	496,126,277.89	99.71	35,414,882.98	7.14	460,711,394.91	449,621,077.06	99.65	35,131,035.47	7.81	414,490,041.59
	其中：									
账龄 组合	496,126,277.89	99.71	35,414,882.98	7.14	460,711,394.91	449,621,077.06	99.65	35,131,035.47	7.81	414,490,041.59
	其中：									

合计	497,588,449.14	/	36,877,054.23	/	460,711,394.91	451,186,650.50	/	36,696,608.91	/	414,490,041.59
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汉普森电梯有限公司	1,033,554.34	1,033,554.34	100.00	预计无法收回
北京京冶轴承股份有限公司	428,616.91	428,616.91	100.00	预计无法收回
合计	1,462,171.25	1,462,171.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一	478,439,954.49	34,026,108.23	7.11
组合二	17,686,323.40	1,388,774.75	7.85
合计	496,126,277.89	35,414,882.98	7.14

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	36,696,608.91	168,907.23	-11,538.09	0.00	0.00	36,877,054.23
坏账准备						
合计	36,696,608.91	168,907.23	-11,538.09	0.00	0.00	36,877,054.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海三菱电梯有限公司	120,234,310.23		120,234,310.23	23.00	6,062,575.68
杭州西奥电梯有限公司	46,228,413.17		46,228,413.17	8.84	2,311,420.66
通力电梯有限公司	45,484,456.83		45,484,456.83	8.70	2,274,222.84
中建八局总承包建设有限公司	23,628,237.37		23,628,237.37	4.52	1,181,411.87
三菱电机上海机电电梯有限公司	19,274,237.20		19,274,237.20	3.69	963,711.86
合计	254,849,654.80		254,849,654.80	48.75%	12,793,342.91

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

质量保证金	25,267,248.53	13,279,675.38	11,987,573.15	21,753,442.30	10,458,995.51	11,294,446.79
合计	25,267,248.53	13,279,675.38	11,987,573.15	21,753,442.30	10,458,995.51	11,294,446.79

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	25,267,248.53	100.00	13,279,675.38	52.56	11,987,573.15	21,753,442.30	100.00	10,458,995.51	48.08	11,294,446.79
其中：										
按组合计提坏账准备	25,267,248.53	100.00	13,279,675.38	52.56	11,987,573.15	21,753,442.30	100.00	10,458,995.51	48.08	11,294,446.79
合计	25,267,248.53	/	13,279,675.38	/	11,987,573.15	21,753,442.30	/	10,458,995.51	/	11,294,446.79

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
组合一	3,407,248.36	170,362.42	5
组合二	21,860,000.17	13,109,312.96	59.97
合计	25,267,248.53	13,279,675.38	52.56

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	2,820,679.87	0.00	0.00	计提
合计	2,820,679.87	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,400,522.60	19,589,495.37
合计	2,400,522.60	19,589,495.37

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资** 适用  不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	48,578,457.55	
合计	48,578,457.55	

**(4). 按坏账计提方法分类披露** 适用  不适用

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用**(5). 坏账准备的情况** 适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,772,641.34	99.51	11,487,111.18	97.00
1至2年	68,134.42	0.43	225,738.26	1.91
2至3年	8,998.00	0.06	129,603.45	1.09
3年以上				
合计	15,849,773.76	100.00	11,842,452.89	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏沙钢物资贸易有限公司	9,278,870.02	58.10
郎溪新奥燃气有限公司	1,211,219.39	7.58
国网江苏省电力有限公司	588,215.88	3.68
江苏金峰集团销售有限公司	500,000.00	3.13
武汉智唯易才人力资源顾问有限公司	358,318.72	2.24
合计	11,936,624.01	74.73%

其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,714,220.34	9,323,176.25
合计	7,714,220.34	9,323,176.25

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	6,655,659.53	8,374,838.68
1年以内小计	6,655,659.53	8,374,838.68
1至2年	1,599,728.54	1,174,553.32
2至3年	1,029,282.27	1,649,229.21
3年以上	7,054,220.91	6,324,490.01
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	16,338,891.25	17,523,111.22

#### (14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位及个人往来款	10,196,897.94	10,841,783.72
保证金/押金	4,898,990.03	5,019,770.61
备用金	648,556.50	717,489.39
代扣款	587,548.49	575,961.87
出口退税款	0.00	358,157.63
其他	6,898.29	9,948.00
合计	16,338,891.25	17,523,111.22

#### (15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,498,989.81	0.00	1,700,945.16	8,199,934.97
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	424,735.94	0.00	0.00	424,735.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,923,725.75	0.00	1,700,945.16	8,624,670.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	8,199,934.97	424,735.94	0.00	0.00	0.00	8,624,670.91
合计	8,199,934.97	424,735.94	0.00	0.00	0.00	8,624,670.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海桑塔斯机电有限公司	4,660,000.00	28.52	单位及个人往来款	3 年以上	4,660,000.00
上海三斯电子有限公司	2,555,425.89	15.64	股权转让款	1 年以内	127,771.29
高鹏（上海）房地产发展有限公司	788,909.07	4.83	保证金/押金	1 年以内	39,445.45
广州市广珠新材料有限公司	600,000.00	3.67	保证金/押金	2-3 年	300,000.00
蒋卫兵	600,000.00	3.67	个人往来款	2-3 年	600,000.00
合计	9,204,334.96	56.33	/	/	5,727,216.74

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	59,626,091.78	2,073,920.06	57,552,171.72	67,625,985.73	2,449,386.77	65,176,598.96
在产品	55,465,397.61	545,028.86	54,920,368.75	48,759,731.62	539,703.61	48,220,028.01
库存商品	49,515,032.93	6,517,801.43	42,997,231.50	57,134,961.76	6,786,926.12	50,348,035.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	696,469.42	27,185.74	669,283.68	1,397,342.14	35,816.26	1,361,525.88
低值易耗品	665,404.65	0.00	665,404.65	791,813.60	0.00	791,813.60
包装物	307,185.27	40,871.06	266,314.21	337,499.47	40,871.06	296,628.41
委托加工物资	549,673.96	37,185.04	512,488.92	867,971.75	53,067.63	814,904.12
自制半成品	562,919.64	0.00	562,919.64	694,816.74	0.00	694,816.74
合计	167,388,175.26	9,241,992.19	158,146,183.07	177,610,122.81	9,905,771.45	167,704,351.36

## (2). 确认为存货的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
一、账面原值				
1.期初余额	87,054,795.52	90,555,327.29	-	177,610,122.81
2.本期增加金额	426,861,874.97	600,036,359.86	-	1,026,898,234.83
其中：购入	410,487,671.87	9,570,052.27	-	420,057,724.14
采集加工	-	417,304,868.24	-	417,304,868.24
其他增加	16,374,203.10	173,161,439.35	-	189,535,642.45
3.本期减少金额	508,036,522.48	529,083,659.90	-	1,037,120,182.38
其中：出售	56,001,168.19	480,259,295.17	-	536,260,463.36
失效且终止确认	-	-	-	-
其他减少	452,035,354.29	48,824,364.73	-	500,859,719.02
4.期末余额	5,880,148.01	161,508,027.25	-	167,388,175.26
二、存货跌价准备				
1.期初余额	2,671,548.73	7,234,222.72	-	9,905,771.45
2.本期增加金额	-2,012.55	-661,766.71	-	-663,779.26
3.本期减少金额	-	-	-	-
其中：转回	-	-	-	-
转销	-	-	-	-
4.期末余额	2,669,536.18	6,572,456.01	-	9,241,992.19
三、账面价值				
1.期末账面价值	3,210,611.83	154,935,571.24	-	158,146,183.07
2.期初账面价值	84,383,246.79	83,321,104.57	-	167,704,351.36

其他说明：

无

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
原材料	2,449,386.77	-375,466.71	0.00	0.00	0.00	2,073,920.06
在产品	539,703.61	5,325.25	0.00	0.00	0.00	545,028.86
库存商品	6,786,926.12	-269,124.69	0.00	0.00	0.00	6,517,801.43
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	35,816.26	-8,630.52	0.00	0.00	0.00	27,185.74
包装物	40,871.06	0.00	0.00	0.00	0.00	40,871.06
委托加工物资	53,067.63	-15,882.59	0.00	0.00	0.00	37,185.04
合计	9,905,771.45	-663,779.26	0.00	0.00	0.00	9,241,992.19

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**(5). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(6). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(7). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	21,467,180.04	16,698,466.98
预交所得税	1,580,340.21	222,482.53
合计	23,047,520.25	16,920,949.51

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
郎溪 华鑫 新能源 科技有 限公司	9,570,411.55			-152,136.90						9,418,274.65
小计	9,570,411.55			-152,136.90						9,418,274.65
合计	9,570,411.55			-152,136.90						9,418,274.65

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,200,000.00	5,000,000.00
合计	5,200,000.00	5,000,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	631,650,102.06	524,178,011.32
固定资产清理		

合计	631,650,102.06	524,178,011.32
----	----------------	----------------

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具器具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	341,490,954.47	484,043,171.13	9,762,233.06	48,382,248.17	883,678,606.83
2.本期增加金额	132,546,565.28	4,557,876.26	418,000.00	477,810.41	138,000,251.95
(1) 购置	0.00	579,183.78	418,000.00	145,049.32	1,142,233.10
(2) 在建工程转入	132,546,565.28	3,978,692.48	0.00	332,761.09	136,858,018.85
(3) 企业合并增加	0.00				
	0.00				
3.本期减少金额		33,489.25	870,193.65		903,682.90
(1) 处置或报废		33,489.25	870,193.65		903,682.90
4.期末余额	474,037,519.75	488,567,558.14	9,310,039.41	48,860,058.58	1,020,775,175.88
二、累计折旧					
1.期初余额	94,595,452.86	225,223,931.63	7,968,039.09	18,667,567.19	346,454,990.77
2.本期增加金额	8,341,929.53	18,664,274.68	428,170.27	3,018,600.34	30,452,974.82
(1) 计提	8,341,929.53	18,664,274.68	428,170.27	3,018,600.34	30,452,974.82
3.本期减少金额		32,210.36	796,286.15		828,496.51
(1) 处置或报废		32,210.36	796,286.15		828,496.51
4.期末余额	102,937,382.39	243,855,995.95	7,599,923.21	21,686,167.53	376,079,469.08
三、减值准备					

1.期初余额		11,884,745.82		1,160,858.92	13,045,604.74
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		11,884,745.82		1,160,858.92	13,045,604.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	371,100,137.36	232,826,816.37	1,710,116.20	26,013,032.13	631,650,102.06
2.期初账面价值	246,895,501.61	246,934,493.68	1,794,193.97	28,553,822.06	524,178,011.32

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	9,383,625.61
办公设备	4,519.52
机器设备	5,855,978.72
工具设备	3,688,120.84
运输设备	11,551.54
合计	18,943,796.23

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,449,489.59	114,571,226.66
工程物资		
合计	27,449,489.59	114,571,226.66

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
溧阳安华车间 厂房建设	0		0	111,327,904.09	0	111,327,904.09
办公楼附属工程	1,976,031.75	0.00	1,976,031.75	1,976,031.75	0	1,976,031.75
零星工程-车间 设备加装	1,044,333.29	0.00	1,044,333.29	1,267,290.82	0	1,267,290.82
伺服整体门式 液压机	23,623,893.80	0.00	23,623,893.80			
天然气改造工程	805,230.75	0.00	805,230.75			
合计	27,449,489.59	0.00	27,449,489.59	114,571,226.66	0	114,571,226.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
溧阳安华车间厂房建设	136,635,061.32	111,327,904.09	25,307,157.23	136,635,061.32		0.00	100	100	0	0	0	自筹
伺服整体门式液压机	35,641,371.68		23,623,893.80	0		23,623,893.80	66.28	66.28	0	0	0	自筹
合计	172,276,433.00	111,327,904.09	48,931,051.03	136,635,061.32		23,623,893.80	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

### (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	53,652,946.57	2,884,405.62	56,537,352.19
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	53,652,946.57	2,884,405.62	56,537,352.19
二、累计折旧			
1.期初余额	22,106,148.77	60,091.79	22,166,240.56
2.本期增加金额	6,272,582.04	360,550.74	6,633,132.78
(1)计提	6,272,582.04	360,550.74	6,633,132.78
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	28,378,730.81	420,642.53	28,799,373.34
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	25,274,215.76	2,463,763.09	27,737,978.85
2.期初账面价值	31,546,797.80	2,824,313.83	34,371,111.63

## (2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期 初余 额	123,405,432.11	15,046,383.20		7,808,344.39	2,400.00	146,262,559.70
2 .本期 增加 金额						

1)购置						
2)内部研发						
3)企业合并增加						
3.本期减少金额				24,385.45		24,385.45
1)处置				24,385.45		24,385.45
4.期末余额	123,405,432.11	15,046,383.20		7,783,958.94	2,400.00	146,238,174.25
二、累计摊销						
1.期初余额	15,615,729.72	4,162,646.77		5,996,871.84	720.00	25,775,968.33
2.本期增加金额	1,301,742.35	1,408,564.20		183,457.76	240.00	2,894,004.31
1)计提	1,301,742.35	1,408,564.20		183,457.76	240.00	2,894,004.31
3.本期减少金额				24,385.45		24,385.45
(1)处置				24,385.45		24,385.45
4.期末	16,917,472.07	5,571,210.97		6,155,944.15	960.00	28,645,587.19

余额						
三、减值准备						
1 期初 余额				636,021.36		636,021.36
2 本期 增加 金额						
1) 计 提						
3 本期 减少 金额						
1) 处 置						
4 期末 余额				636,021.36		636,021.36
四、账面价值						
1. 期 末账 面价 值	106,487,960.04	9,475,172.23	0	991,993.43	1,440.00	116,956,565.70
2. 期 初账 面价 值	107,789,702.39	10,883,736.43	0	1,175,451.19	1,680.00	119,850,570.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	6,164,269.53	办理中

--	--	--

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏三斯风电科技有限公司	16,714,618.69					16,714,618.69
无锡通用钢绳有限公司	21,790,376.26					21,790,376.26
安徽华菱新能源有限公司	823,533.79					823,533.79
合计	39,328,528.74					39,328,528.74

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

江苏三斯风电科技有限公司	16,714,618.69					16,714,618.69
无锡通用钢绳有限公司	10,011,930.04					10,011,930.04
合计	26,726,548.73					26,726,548.73

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
无锡通用资产组	主要由固定资产、无形资产构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于电梯配套设备分部	是
安徽新能源资产组	主要由固定资产、无形资产、使用权资产构成，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于光伏支架设备分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
无锡通用资产组	212,443,388.11	214,286,700.00	0	5年	收入增长率-2.08%-13%；息税前利润率3.42%-7.3%；折现率10.09%	预测期的收入增长率和息税前利润率：结合历史销售情况、行业发展，以及公司管理层对市场发展的预期；折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率	收入增长率0%；息税前利润率7.2%；折现率10.09%	稳定期的收入增长率、息税前利润率和折现率与预测期最后一年一致
安徽新能源资产组	3,678,750.82	68,624,500.00	0.00	5年	收入增长率：0.00%~23.19%；息税前利润率：4.22%~7.41%；折现率：13.00%	预测期的收入增长率和息税前利润率：结合历史销售情况、行业发展，以及公司管理层对市场发展的预期；折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率	收入增长率：0.00%；息税前利润率：7.41%；折现率：13.00%	稳定期的收入增长率、息税前利润率和折现率与预测期最后一年一致
合计	216,122,138.93	282,911,200.00	0	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
物料平台	83,257.22		23,787.78	0.00	59,469.44
维修工程	576,177.13		222,031.83	0.00	354,145.30
厂房改造	7,592,327.96		1,162,564.74	0.00	6,429,763.22
合计	8,251,762.31		1,408,384.35	0.00	6,843,377.96

其他说明：

无

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,504,953.80	13,023,650.27	70,477,194.11	12,430,294.55
内部交易未实现利润	649,068.89	96,785.52	90,106.89	13,516.03
可抵扣亏损	98,125,903.49	14,968,418.12	71,957,375.37	10,793,606.31
新租赁准则财税差异	28,492,492.76	5,575,726.98	30,641,718.53	6,076,575.96
预提费用	4,834,912.51	725,236.88	5,413,035.15	811,955.27
递延收益	2,891,688.82	537,764.81	3,395,010.13	628,921.04
合计	208,499,020.27	34,927,582.58	181,974,440.18	30,754,869.16

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
会计折旧与税收监管折旧差异	87,237,974.77	17,324,076.88	96,916,929.41	19,287,521.45
合计	87,237,974.77	17,324,076.88	96,916,929.41	19,287,521.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,901,446.03	30,026,136.55	5,738,471.22	25,016,397.94
递延所得税负债	4,901,446.03	12,422,630.85	5,738,471.22	13,549,050.23

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,691,164.81	15,756,482.85
可抵扣亏损	113,533,373.55	105,838,879.22
合计	130,224,538.36	121,595,362.07

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	0.00	2,772,326.83	
2024年	732,410.66	732,410.66	
2025年	9,123,397.30	9,123,397.30	
2026年	23,343,378.59	23,343,378.59	
2027年	20,709,733.91	21,670,035.30	
2028年	47,022,698.81	48,197,330.54	
2029年	12,601,754.28		
合计	113,533,373.55	105,838,879.22	/

单位：元 币种：人民币

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	599,435.14	499,717.57	99,717.57	599,435.14	499,717.57	99,717.57
房屋购置款	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
软件购置款	111,000.00	0.00	111,000.00			
工程款	0	0	0	680,321.41	0.00	680,321.41
厂房建设及设备购置款	12,045,226.54	0.00	12,045,226.54	26,158,610.71	0.00	26,158,610.71
合计	18,755,661.68	499,717.57	18,255,944.11	33,438,367.26	499,717.57	32,938,649.69

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,255,392.96	30,255,392.96	查封		25,231,000.00	25,231,000.00	其他	
应收账款	23,370,000.00	22,201,500.00	质押		23,370,000.00	22,201,500.00	质押	
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	156,046,492.88	127,902,009.39	抵押		152,624,452.24	95,849,004.11	抵押	
无形资产	1,129,454.47	945,129.76	抵押		6,507,860.86	5,595,037.23	抵押	

其中：数 据资源								
合计	210,801,340 .31	181,304,032.11	/	/	207,733,3 13.10	148,876,541. 34	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,370,000.00	23,370,000.00
抵押借款	33,031,277.78	18,048,666.67
保证借款	70,187,496.66	85,215,338.67
信用借款	30,109,155.56	30,000,000.00
合计	156,697,930.00	156,634,005.34

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,172,000.00	37,880,000.00
银行信用证	7,880,000.00	
合计	10,052,000.00	37,880,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	165,210,908.06	179,627,090.60
设备采购款	18,593,702.53	18,084,193.64
工程款	22,904,621.50	8,481,294.41
运输费用	11,106,975.87	12,774,797.07
其他费用类	5,473,114.69	12,789,785.57
合计	223,289,322.65	231,757,161.29

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市硕方精密机械有限公司	12,445,600.00	尚未到期结算
宁波凯特机械有限公司	1,321,069.69	尚未到期结算
合计	13,766,669.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,903,467.83	2,195,693.50
合计	5,903,467.83	2,195,693.50

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,073,905.59	54,481,600.32	66,732,864.58	18,822,641.33
二、离职后福利-设定提存计划	188,325.00	4,832,399.20	5,020,724.20	
三、辞退福利		21,100.00	21,100.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,262,230.59	59,335,099.52	71,774,688.78	18,822,641.33

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,644,360.83	49,525,104.14	61,619,776.12	12,549,688.85
二、职工福利费		1,170,120.30	1,143,620.30	26,500.00
三、社会保险费		2,541,214.94	2,541,214.94	0.00
其中：医疗保险费		2,194,553.74	2,194,553.74	
工伤保险费		238,537.27	238,537.27	
生育保险费		108,123.93	108,123.93	
四、住房公积金		1,128,621.00	1,128,621.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,429,544.76	101,539.94	284,632.22	6,246,452.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		15,000.00	15,000.00	
合计	31,073,905.59	54,481,600.32	66,732,864.58	18,822,641.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,634,706.85	4,634,706.85	0.00
2、失业保险费		144,655.35	144,655.35	0.00
3、企业年金缴费	188,325.00	53,037.00	241,362.00	0.00
				0.00
合计	188,325.00	4,832,399.20	5,020,724.20	0.00

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,374,190.63	94,497.20
消费税		
营业税		
企业所得税	1,095,732.51	1,308,743.03
个人所得税	442,432.23	326,459.30
城市维护建设税	160,441.77	35,367.54
房产税	1,095,555.85	1,063,251.59
土地使用税	477,096.06	513,429.81
教育费附加	130,030.73	23,524.83
印花税	292,896.33	351,270.91
其他	61,668.64	88,710.46
合计	5,130,044.75	3,805,254.67

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,544,538.25	31,414,485.11
合计	28,544,538.25	31,414,485.11

## (2). 应付利息

适用 不适用

## (3). 应付股利

适用 不适用

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位及个人往来款	16,391,082.89	18,034,364.18
预提费用	8,600,392.24	7,815,164.24
代扣代付款	412,110.12	86,120.93
押金/保证金	3,107,952.50	5,370,950.00
备用金		88,334.88
其他	33,000.50	19,550.88
合计	28,544,538.25	31,414,485.11

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	263,730,864.12	157,678,216.84
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	12,027,100.28	13,043,084.78
合计	275,757,964.40	170,721,301.62

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应交税费—待转销项税	749,407.32	262,226.22
合计	749,407.32	262,226.22

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,043,750.02	52,057,200.00
抵押借款	24,598,235.39	115,131,064.49
保证借款	100,100,208.33	138,662,122.35
信用借款		
合计	169,742,193.74	305,850,386.84

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,741,081.67	21,624,278.45
减：未确认融资费用	569,724.52	961,015.81
合计	16,171,357.15	20,663,262.64

其他说明：

无

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	7,000,000.00	15,000,000.00
合计	7,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

系郎溪县政府提供的专项资金无息借款。

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府无息贷款	15,000,000.00		8,000,000.00	7,000,000.00	智能立体停车库项目

合计	15,000,000.00		8,000,000.00	7,000,000.00	/
----	---------------	--	--------------	--------------	---

其他说明：

系郎溪县政府提供的专项资金无息借款。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,003,994.32		648,172.07	5,355,822.25	购买设备、土地补助
合计	6,003,994.32		648,172.07	5,355,822.25	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,340,000.00						133,340,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	305,583,524.30			305,583,524.30
其他资本公积	11,401,291.92			11,401,291.92
合计	316,984,816.22			316,984,816.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		27,208,648.00	0.00	27,208,648.00

合计		27,208,648.00	0.00	27,208,648.00
----	--	---------------	------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年2月7日，公司收到公司时任董事长、总裁罗旭先生提议的《关于提议[宣城市华菱精工科技股份有限公司](#)回购公司股份的函》，并于2024年2月18日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的议案》，通过集中竞价的交易方式，在6个月内回购不少于3,000万元，不超过6,000万元的公司股票，用于股权激励和员工持股计划。详情请见公司于制定媒体披露的《关于董事长提议公司回购股份暨落实“提质增效重回报”行动方案的提示性公告》（公告编号：2024-008）《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-010）《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2024-011）。

2024年7月3日，公司披露了《关于2024年6月以集中竞价交易方式回购公司股份进展的公告》（公告编号：2024-064），截至2024年6月30日，公司已累计回购公司股份2,305,600股，支付的资金总额为人民币27,208,648元。

2024年8月1日，公司披露了《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-076），完成了回购计划，实际回购金额为30,012,097.40元，实际回购股数为2,540,100股，实际回购股数占总股本比例为1.9050%。公司本次回购股份全部存放于公司回购专用证券账户，存放期间不享有股东会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和配股、质押等权利。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,686,375.88	4,173,212.08	1,174,189.09	11,685,398.87
合计	8,686,375.88	4,173,212.08	1,174,189.09	11,685,398.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按政策计提

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,885,649.88			25,885,649.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,885,649.88			25,885,649.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	198,994,458.72	303,724,386.24
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		0.00
调整后期初未分配利润	198,994,458.72	303,724,386.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,277,219.86	-103,909,375.11
减：提取法定盈余公积		820,552.41
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,717,238.86	198,994,458.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	548,280,946.87	525,894,382.22	745,357,460.94	714,943,956.66
其他业务	10,841,046.92	5,135,481.35	10,982,368.27	4,618,952.56
合计	559,121,993.79	531,029,863.57	756,339,829.21	719,562,909.22

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

合同分类	-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
钣金件	169,488,623.94	169,095,198.68	169,488,623.94	169,095,198.68
对	179,271,155.11	175,792,261.62	179,271,155.11	175,792,261.62

重块				
电 梯绳	122,644,497.21	111,411,104.81	122,644,497.21	111,411,104.81
光 伏支架	32,461,798.44	30,293,099.78	32,461,798.44	30,293,099.78
电 梯补偿 缆	20,833,199.53	18,875,426.08	20,833,199.53	18,875,426.08
制 动器	5,971,016.56	5,453,268.73	5,971,016.56	5,453,268.73
锁 紧销	69,683.19	40,681.70	69,683.19	40,681.70
通 风设备	30,128.00	27,375.72	30,128.00	27,375.72
其 他	28,351,891.81	20,041,446.45	28,351,891.81	20,041,446.45
按经营 地区分 类				
市场行 业				
业务 类型				
电梯 配件	501,980,112.62	484,664,138.27	501,980,112.62	484,664,138.27
风电 制动	14,568,018.11	11,525,579.40	14,568,018.11	11,525,579.40
光伏 支架	31,732,816.14	29,704,664.55	31,732,816.14	29,704,664.55
其他	10,841,046.92	5,135,481.35	10,841,046.92	5,135,481.35
合同类 型				
按商品 转让的 时间分 类				
按合同 期限分 类				
按销售 渠道分				

类				
合计	559,121,993.79	531,029,863.57	559,121,993.79	531,029,863.57

单位：元 币种：人民币

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	548,483.30	1,021,171.76
教育费附加	341,650.92	634,350.85
资源税		
房产税	1,768,451.34	1,468,487.97
土地使用税	1,126,572.12	1,239,562.12
车船使用税	1,710.00	5,010.00
印花税	1,144,036.63	357,704.03
水利基金	308,843.11	335,445.91
地方教育费附加	125,591.93	214,426.15
合计	<b>5,365,339.35</b>	5,276,158.79

其他说明：

无

**63、销售费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	192,703.19	435,139.06
职工薪酬	3,210,636.49	2,920,940.88
招待费	2,023,771.31	2,494,511.30
差旅费	617,926.59	756,531.92
代理费	574,512.40	294,777.30
宣传费	705,177.28	424,198.80
小车费用	96,374.94	95,037.59
租赁费	74,880.00	13,516.80
办公费	55,261.84	34,169.14
其他支出	577,440.12	3,017,143.20
合计	8,128,684.16	10,485,965.99

其他说明：

无

#### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,482,422.15	19,685,141.67
修理费	877,956.04	1,796,139.49
中介机构费	3,550,898.21	2,690,655.53
办公费	1,305,803.92	1,103,499.70
折旧费	9,411,244.33	4,350,130.67
招待费	2,872,608.39	1,935,531.44
差旅会务费	510,622.90	627,719.16
税金		593,633.55
无形资产摊销	2,927,704.85	1,166,091.48
危废处理费	3,301.89	366,376.22
小车费用	461,913.26	829,267.61
租赁费	2,537,601.18	160,274.96
绿化费	25,137.00	133,349.93
长期待摊费用摊销	1,285,934.02	1,423,363.42
其他	902,707.42	2,790,158.59
合计	41,155,855.56	39,651,333.42

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,676,015.43	4,757,930.14
材料费	6,109,544.07	9,549,434.78
折旧费	1,895,498.42	2,003,730.52
委外设计费	12,621.36	0.00
模具加工费		0.00
试验费	32,243.95	26,815.10
燃料费		0.00
其他	122,570.18	51,545.69
合计	11,848,493.41	16,389,456.23

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,730,667.37	14,497,233.98
减：利息收入	696,912.83	2,363,644.01
加：汇兑损失	-52,295.63	-32,661.55
其他支出	71,952.49	49,570.90
合计	12,053,411.40	12,150,499.32

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
设备及土地补助的递延收益	648,172.07	505,979.79
政府补助	4,841,969.46	904,767.91
个税手续费返还	36,136.55	
合计	5,526,278.08	1,410,747.70

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-152,136.90	-125,209.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现息	-145,088.28	-135,081.71
其他	-9,655.68	
合计	-306,880.86	-260,291.55

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	249,405.93	
应收账款坏账损失	-168,907.23	1,632,814.01
其他应收款坏账损失	-424,735.94	-380,648.182
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-344,237.24	1,252,165.83

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-2,820,679.87	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	663,779.26	-2,030,495.02
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-3,512,089.00
十二、其他	10,829.00	
合计	-2,146,071.61	-5,542,584.02

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	48,736.20	-72,609.59
合计	48,736.20	-72,609.59

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	64,144.32	13,290,948.69	64,144.32
合计	64,144.32	13,290,948.69	64,144.32

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,278.89	52,349.34	1,278.89
其中：固定资产处置损失		52,349.34	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		10,000.00	
滞纳金	1,119,438.71		1,119,438.71
其他	64,504.89	82,476.83	64,504.89
合计	1,185,222.49	144,826.17	1,185,222.49

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	394,395.97	686,056.05
递延所得税费用	-6,136,157.99	
合计	-5,741,762.02	686,056.05

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-48,802,907.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,320,436.09
子公司适用不同税率的影响	-1,892,308.38
调整以前期间所得税的影响	2,375.00
非应税收入的影响	22,820.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	662,256.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,783,530.18
所得税费用	-5,741,762.02

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	1,517,366.61	2,554,156.99
政府补助	1,640,097.05	871,167.93
备用金	15,192.84	437,340.00
押金及保证金	2,422,147.42	1,327,540.00
利息收入	694,033.39	611,042.36
代收代付款项	23,979.50	1,190,467.59
其他	612,844.04	1,154,737.89
合计	<b>6,925,660.85</b>	8,146,452.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	2,657,796.81	31,170,443.39
期间费用	23,921,662.19	18,785,322.90

罚款及税收滞纳金	15,427.10	50,176.66
押金及保证金	4,375,235.37	1,172,100.00
备用金	1,640,463.16	721,200.00
代收代付款	15,291.36	1,389,800.71
对外捐赠		10,000.00
其他	18,611,949.22	167,363.91
合计	<b>51,237,825.21</b>	53,466,407.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	0	28,691,780.83
合计	0	28,691,780.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	<b>652,000.00</b>	28,500,000.00
股权投资	200,000.00	
合计	<b>852,000.00</b>	28,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他	0	675,807.51
合计	0	675,807.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用支付	5,923,932.40	932,129.50
股份回购	30,000,000.00	
政府无息贷款还款	8,000,000.00	
保证金	2,172,000.00	
票据贴现及保理利息	666,544.45	
合计	46,762,476.85	932,129.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	156,634,005.34	93,000,000.00	10,207,930.00	73,144,005.34	30,000,000.00	156,697,930.00
长期借款	463,528,603.68	45,000,000.00	505,620.38	75,561,166.20		433,473,057.86
租赁负债	33,706,347.42		416,042.41	5,923,932.40		28,198,457.43
长期应付款	15,000,000.00			8,000,000.00		7,000,000.00
合计	668,868,956.44	138,000,000.00	11,129,592.79	162,629,103.94	30,000,000.00	625,369,445.29

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-43,061,145.24	-37,928,998.92
加：资产减值准备	2,146,071.61	3,019,750.96
信用减值损失	344,237.24	-1,841,275.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,452,974.82	32,430,491.52
使用权资产摊销	6,633,132.78	2,658,917.34
无形资产摊销	2,894,004.31	1,229,114.70
长期待摊费用摊销	1,408,384.35	1,903,663.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-48,736.20	-63,168.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,278.89	51,818.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,568,428.89	11,949,095.34
投资损失（收益以“-”号填列）	306,880.86	135,081.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,009,738.61	-267,230.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,126,419.38	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,221,947.55	40,777,489.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,481,605.44	76,675,560.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,060,988.47	-113,880,767.31
其他	21,614,855.76	-806,907.75
经营活动产生的现金流量净额	-76,196,436.28	16,042,634.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	54,246,844.40	217,449,808.44
减：现金的期初余额	210,348,547.67	344,907,120.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-156,101,703.27	-127,457,311.63

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

□适用 √不适用

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
支付宝账户	10,843.34	支付宝账户余额
合计	10,843.34	/

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	8,871,537.20	25,000,000.00	保证金
其他货币资金	18,599,280.00		资金冻结
其他货币资金	2,784,575.76		股票回购账户
合计	30,255,392.96	25,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

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			
欧元			

港币			
应收账款		-	-
其中：美元	61,240.00	7.1268	436,445.23
欧元			
港币			
长期借款		-	-
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期发生额
租赁负债利息费用	662,860.04
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,751,857.82
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	77,481.77
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00
其中：售后租回交易产生部分	0.00
转租使用权资产取得的收入	990,437.50
与租赁相关的总现金流出	9,888,199.68
售后租回交易产生的相关损益	0.00
售后租回交易现金流入	0.00
售后租回交易现金流出	0.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 10,154,488.04(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	2,247,825.28	
机器设备	981,606.00	
合计	3,229,431.28	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

□适用 √不适用

**84、其他**

□适用 √不适用

**8、研发支出**

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	6,109,544.07	9,549,434.78
职工薪酬	3,676,015.43	4,757,930.14
折旧、摊销费	3,254,585.42	2,003,730.52
试验、检验费	32,243.95	26,815.10
委外研发设计费	12,621.36	
其他	122,570.18	51,545.69
合计	13,207,580.41	16,389,456.23
其中：费用化研发支出	13,207,580.41	16,389,456.23
资本化研发支出		

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**9、 合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易**

适用 不适用

**(2). 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期本公司新增设立 2 户子公司：江苏华馨新能源有限公司、江苏华馨储能科技有限公司；本期本公司之子公司江苏三斯风电科技有限公司新增设立 1 户子公司宣城三斯智能制造有限公司，本公司之子公司安徽华菱新能源有限公司新增设立 1 户子公司常州华鑫新能源公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 10、 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宣城市安华机电设备有限公司	宣城市	800 万元	宣城市	电梯配件	100.00	0.00	购买
郎溪县华展机械制造有限公司	宣城市	1500 万元	宣城市	电梯配件	0.00	60.00	购买
广州市华菱电梯配件有限公司	广州市	1000 万元	广州市	电梯配件	100.00	0.00	设立
重庆市华菱电梯配件有限公司	重庆市	10000 万元	重庆市	电梯配件	100.00	0.00	设立
溧阳安华精工科技有限公司	溧阳市	13340.54 万元	溧阳市	电梯配件	100.00	0.00	设立
溧阳市华菱精工科技有限公司	溧阳市	5000 万元	溧阳市	钢丝绳	70.00	0.00	设立
天津市华菱机电设备有限公司	天津市	1500 万元	天津市	电梯配件	67	0	设立
江苏三斯风电科技有限公司	常州市	2500 万元	常州市	风电配件	55	0	购买
宣城市华伟风电智能有限公司	宣城市	1000 万元	宣城市	风电塔筒	55	0	设立
无锡通用	无锡市	10000 万元	无锡市	钢丝绳	74.0019	0.00	购买
安徽新能源技术	宣城市	1000 万元	宣城市	新能源电池	100.00	0.00	设立
安徽新能源	宣城市	5000 万元	宣城市	光伏设备配套产品	51.00	0.00	购买
江苏华馨新能源有限公司	南京市	1000 万元	南京市	新能源光伏储能	100.00	0.00	设立
江苏华馨储能科技有限公司	南京市	1000 万元	南京市	新能源光伏储能	100.00	0.00	设立
宣城三斯智能制造有限公司	宣城市	200 万元	宣城市	风电配件	55.00	0.00	设立
常州华鑫新能源有限公司	常州市	30 万元	常州市	光伏设备配套产品	51.00	0.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡通用钢绳有限公司	25.9981	-4,202.76	0.0	83,645,938.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
无锡通用钢绳有限公司	185,189,245.09	194,306,546.88	379,495,791.97	52,894,649.42	4,862,806.25	57,757,455.67	181,901,845.82	199,936,877.72	381,838,723.54	55,275,976.49	5,080,717.47	60,356,693.96

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无	144,695,272.84	-16,165.64	-16,165.64	-19,399,908.17	171,770,250.56	2,559,475.89	2,559,475.89	-13,101,895.68

锡 通 用 钢 绳 有 限 公 司								

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 11、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,003,994.32	0.00	0.00	648,172.07	0.00	5,355,822.25	与资产相关
合计	6,003,994.32	0.00	0.00	648,172.07	0.00	5,355,822.25	/

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	648,172.07	1,410,647.70
与收益相关	4,841,969.46	
合计	5,490,141.53	1,410,647.70

其他说明：

无

## 12、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移**

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**13、公允价值的披露**

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,200,000.00	5,200,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			5,200,000.00	5,200,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

项目	2024年6月30日 公允价值	估值技术	重大不可 观察值	不可观察值与公 允价值的关系
其他非流动金融资产	5,200,000.00	公允价值的最佳估计	投资成本	—

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 14、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

见附注

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	曾经为本公司实际控制人之一的马息萍持股 9.82%，并担任监事
溧阳市宏达电梯职业技能培训学校有限公司	本公司实际控制人黄业华曾持股 40%，已于 2023 年 3 月退出投资
北京鑫菱伟业机电设备有限公司	本公司实际控制人黄超持股 25%
江苏卓伟智能科技有限公司	本公司实际控制人黄超持股 20%
郎溪华鑫新能源科技有限公司	本公司实际控制人黄超担任执行董事
宣城市申菱机电有限公司	其他关联方
溧阳市民晖金属材料有限公司	其他关联方
安徽明硕电力工程有限公司	其他关联方
吕伟	其他关联方
徐健	其他关联方
王迪	其他关联方

## 其他说明

本集团在本财务报告中列示的其他关联关系方仅包含本期与本集团发生关联交易或存在关联余额的关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
宣城市申菱机电有限公司	购买商品	1,244,034.75			1,728,666.55
合计	——	1,264,194.75			2,114,698.35

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郎溪华鑫新能源科技有限公司	销售商品	2,484,631.67	0
安徽明硕电力工程有限公司	销售商品	899,770.80	0
合计	——	3,384,402.47	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
罗旭	18,000,000.00	2023/10/11	2024/10/11	否
黄业华	30,000,000.00	2023/12/26	2024/12/25	否
黄业华	60,000,000.00	2023/11/30	2024/6/30	是
黄业华	60,000,000.00	2023/8/25	2026/8/25	否
黄业华	40,000,000.00	2022/6/30	2029/6/27	否
黄业华、马息萍	50,000,000.00	2022/3/25	2024/3/25	是
黄业华	180,000,000.00	2023/2/8	2025/6/7	否
黄业华	80,000,000.00	2022/1/29	2025/1/29	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/黄业华	60,000,000.00	2023/2/28	2024/2/27	是
宣城市华菱精工科技股份有限公司/黄业华	60,000,000.00	2023/11/30	2024/6/30	是
宣城市华菱精工科技股份有限公司/黄业华	60,000,000.00	2023/6/20	2026/6/20	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/罗旭	30,000,000.00	2023/7/27	2024/7/27	是
宣城市华菱精工科技股份有限公司	5,000,000.00	2022/6/28	2025/6/28	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司	5,000,000.00	2022/7/19	2024/7/19	是
宣城市华菱精工科技股份有限公司	55,000,000.00	2022/12/9	2024/12/8	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司	55,000,000.00	2023/2/23	2025/2/22	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司	25,000,000.00	2023/7/14	2025/7/14	否
天津市中小企业信用融资担保中心	5,000,000.00	2023/5/18	2024/5/17	是
溧阳市华菱精工科技有限公司	20,000,000.00	2023/5/26	2028/5/26	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	764,930.00	2022/2/21	2025/2/16	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛	418,411.25	2022/2/22	2025/2/16	否

飞				
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	780,662.50	2022/2/21	2025/2/16	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	262,159.50	2022/2/21	2025/2/16	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	146,693.00	2022/2/21	2025/2/16	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	15,857.60	2022/6/8	2025/6/6	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	146,812.25	2022/6/8	2025/6/6	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	170,291.75	2022/6/8	2025/6/6	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	388,668.00	2022/6/17	2025/6/16	否
宣城市华菱精工科技股份有限公司/薛飞	1,449,060.40	2022/6/20	2025/6/17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	4,467,437.48	2022/6/28	2025/6/28	拆借利率 4.35%
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	2024/6/28	2026/6/28	拆借利率 3.85%
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	2022/7/19	2024/7/19	拆借利率 4.35%
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	201.62	128.99

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽明硕电力工程有限公司	4,942,293.22	247,114.66	4,991,973.40	249,598.67
应收账款	郎溪华鑫新能源科技有限公司	2,239,441.31	111,972.07	0.00	0.00
应收账款	江苏卓伟智能科技有限公司	328,217.40	188,808.70	328,217.40	188,808.70
应收账款	北京鑫菱伟业机电设备有限公司	34,200.00	1,710.00	34,200.00	1,710.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宣城市申菱机电有限公司	1,864,136.54	3,038,180.66
其他应付款	徐健	7,500,000.00	7,500,000.00
其他应付款	王迪	7,500,000.00	7,500,000.00
其他应付款	黄超	0.00	6,548.00

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 15、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

16、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

17、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

18、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 19、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	161,058,914.52	142,384,425.36
1年以内小计	161,058,914.52	142,384,425.36
1至2年	3,000,031.30	6,514,852.15
2至3年	961,057.63	2,331,712.62
3年以上	9,290,039.40	11,552,280.50
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	174,310,042.85	162,783,270.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	174,310,042.85	100.00	13,421,294.69	7.70	160,888,748.16	162,783,270.63	100.00	15,281,023.86	9.39	147,502,246.77
										其中：

账龄组合	168,876,444.38	96.88	13,421,294.69	7.95	155,455,149.69	150,939,028.63	92.72	15,281,023.86	10.12	135,658,004.77
关联方组合	5,433,598.47	3.12	0.00	0.00	5,433,598.47	11,844,242.00	7.28	0.00	0.00	11,844,242.00
合计	174,310,042.85	/	13,421,294.69	/	160,888,748.16	162,783,270.63	/	15,281,023.86	/	147,502,246.77

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	161,058,914.52	8,052,945.73	5.00%
1-2年	3,000,031.30	600,006.26	20.00%
2-3年	98,311.73	49,155.87	50.00%
3年以上	4,719,186.83	4,719,186.83	100.00%
合计	168,876,444.38	13,421,294.69	—

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	15,281,023.86	-1,859,729.17	0.00	0.00	0	13,421,294.69
合计	15,281,023.86	-1,859,729.17	0.00	0.00	0	13,421,294.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明  
无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况  
适用 不适用

应收账款核销说明：  
适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州西奥电梯有限公司	46,228,413.17		46,228,413.17	26.52	2,311,420.66
上海三菱电梯有限公司	40,146,665.45		40,146,665.45	23.03	2,007,333.27
通力电梯有限公司	10,405,054.04		10,405,054.04	5.97	520,252.70
广日物流(昆山)有限公司	8,484,268.86		8,484,268.86	4.87	424,213.44
康力电梯股份有限公司	8,481,171.88		8,481,171.88	4.87	424,058.59
合计	113,745,573.40		113,745,573.40	65.26	5,687,278.66

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	262,881,196.44	240,453,499.09
合计	292,881,196.44	270,453,499.09

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	77,203,198.95	85,431,022.14
1年以内小计	77,203,198.95	85,431,022.14
1至2年	159,585,554.00	102,853,192.13
2至3年	24,051,321.21	16,263,981.76
3年以上	4,022,944.45	37,874,746.73
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	264,863,018.61	242,422,942.76

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位及个人往来款	260,925,988.24	238,618,482.34
保证金/押金	3,366,185.03	3,094,852.03
出口退税款		358,157.63
备用金	448,451.64	222,603.88
代扣款	117,393.70	123,846.88
其他	5,000.00	5,000.00
合计	264,863,018.61	242,422,942.76

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余	868,498.51	0.00	1,100,945.16	1,969,443.67

额				
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,378.50	0.00	0.00	12,378.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	880,877.01	0.00	1,100,945.16	1,981,822.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,969,443.67	12,378.50	0.00	0.00	0.00	1,981,822.17
合计	1,969,443.67	12,378.50	0.00	0.00	0.00	1,981,822.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
溧阳安华精工科技有限公司	141,804,431.06	53.54	单位及个人往来款	1-2年	0.00
溧阳市华菱精工科技有限公司	63,945,685.46	24.14	单位及个人往来款	1-2年	0.00
安徽华菱新能源有限公司	17,184,385.13	6.49	单位及个人往来款	1-2年	0.00
重庆市华菱电梯配件有限公司	16,454,844.92	6.21	单位及个人往来款	1-2年	0.00
安徽华菱新能源技术有限公司	11,447,222.86	4.32	单位及个人往来款	1-2年	0.00
合计	250,836,569.43	94.70	/	/	0.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	564,122,887.17	6,876,155.00	557,246,732.17	554,122,887.17	6,876,155.00	547,246,732.17
对联营、合营企业投资	9,418,274.65	0.00	9,418,274.65	9,570,411.55	0.00	9,570,411.55
合计	573,541,161.82	6,876,155.00	566,665,006.82	563,693,298.72	6,876,155.00	556,817,143.72

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宣城市安华机电设备有限公司	13,675,554.10			13,675,554.10		0.00
广州市华菱电梯配件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
重庆市华菱电梯配件有限公司	97,180,000.00			97,180,000.00		0.00
溧阳市华菱精工科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
溧阳安华精工科技有限公司	66,905,392.07			66,905,392.07		
江苏三斯风电科技有限公司	53,253,200.00			53,253,200.00		6,876,155.00
天津市华菱机电设备有限公司	10,050,000.00			10,050,000.00		0.00
宣城市华伟风电智能有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		0.00
安徽华菱新能源技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
无锡通用钢绳有限公司	252,758,741.00			252,758,741.00		0.00
安徽华菱新能源有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		0.00
江苏华馨新能源有限公司	0	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	554,122,887.17	10,000,000.00		564,122,887.17		6,876,155.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郎溪华鑫新能源科	9,570,411.55			-152,136.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,418,274.65	0

技 有 限 公 司											
小计	9,570, 411.5 5			-152,1 36.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,418, 274.6 5	0
合计	9,570, 411.5 5			-152,1 36.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,418, 274.6 5	0

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,574,395.13	166,404,332.04	256,969,735.03	237,057,467.65
其他业务	6,152,335.08	4,042,429.60		
合计	177,726,730.21	170,446,761.64	256,969,735.03	237,057,467.65

## (1). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	-分部	合计
------	-----	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
对重块	118,348,406.27	116,685,217.95	118,348,406.27	116,685,217.95
钣金件	34,620,525.28	32,945,591.04	34,620,525.28	32,945,591.04
电梯补偿缆	18,570,338.58	16,742,817.58	18,570,338.58	16,742,817.58
其他	6,187,460.08	4,073,135.07	6,187,460.08	4,073,135.07
按经营地区分类				
市场或客户类型				
电梯配件	171,574,395.13	166,404,332.04	171,574,395.13	166,404,332.04
其他	6,152,335.08	4,042,429.60	6,152,335.08	4,042,429.60
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	177,726,730.21	170,446,761.64	177,726,730.21	170,446,761.64

其他说明

适用 不适用

(2). 履约义务的说明

适用 不适用

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(4). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		14,930,479.75
权益法核算的长期股权投资收益	-152,136.90	-125,209.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现利息	-22,171.29	
其他	-9,655.68	
合计	-183,963.87	14,805,269.91

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 20、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	47,457.31	
计入当期损益的政府补助，但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	1,719,409.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-833,567.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	67,146.51	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬		

的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,454.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	841,681.37	
少数股东权益影响额（税后）	-166,174.55	
合计	-804,516.30	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.07%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.95%	-0.29	-0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：黄超

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用