

苏州杰锐思智能科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2019年1月1日至2022年6月30日止



防 伪 编 码: 31000006202209895Y

被审计单位名称: 苏州杰锐思智能科技股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZA15794号

签字注册会计师: 姚辉

注 师 编 号: 310000060240

签字注册会计师: 李新民

注 师 编 号: 650100300020

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

苏州杰锐思智能科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019年1月1日至2022年6月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-169

审计报告

信会师报字[2022]第 ZA15794 号

苏州杰锐思智能科技股份有限公司 全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州杰锐思智能科技股份有限公司（以下简称杰锐思合并）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杰锐思合并 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杰锐思合并，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>公司 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的营业收入分别为人民币 188,809,955.51 元、556,865,728.97 元、434,088,779.76 元、296,771,790.28 元。</p> <p>由于收入是杰锐思合并的关键业绩指标之一，且存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。关于收入会计政策详见附注三、(二十四)；关于收入数据详见财务报表附注五、(三十九)。</p>	<p>针对收入确认我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 了解和评价与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，结合商品交付和验收的合同条款，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，结合合同行业和公司实际情况，判断销售收入和毛利率变动的合理性，分析是否存在异常情况；</p> <p>(4) 选取样本，检查并核对销售合同或订单、发票、出库单、物流单、验收单等收入确认支持性文件；</p> <p>(5) 选取样本执行函证程序以确认应收款项余额及销售交易额，并对主要客户及异常客户进行背景调查及现场走访；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收入确认依据相关文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，公司存货账面余额分别为人民币 231,694,212.33 元、183,776,540.05 元、139,311,279.25 元、106,252,776.90 元，存货跌价准备余额为人民币 24,226,966.66 元、42,441,644.23 元、53,197,541.02 元、12,001,400.80 元。</p> <p>由于存货余额重大且存货跌价准备的计提涉及管理层判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。关于存货跌价准备会计政策详见附注三、(十一)；关于存货账面余额及跌价准备详见附注五、(八)。</p>	<p>针对存货跌价准备问题我们执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 了解存货跌价准备相关政策，结合同行业情况，评价管理层存货跌价准备计提方法的合理性；</p> <p>(2) 复核并评价管理层对可变现净值的重要假设，包括预计售价及估计的成本费用等，获取报告期末存货跌价准备计算表并执行重新计算程序；</p> <p>(3) 结合存货监盘程序，实地查看存货数量及物理状况，检查库龄较长及闲置的存货，评价其跌价准备计提是否充分；</p> <p>(4) 检查存货期后销售和使用情况。</p>

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

杰锐思合并管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估杰锐思合并的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杰锐思合并的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对杰锐思合并持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表

非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杰锐思合并不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就杰锐思合并中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



姚辉

中国注册会计师:



李新民

中国·上海

二〇二二年八月三十一日

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	94,495,681.87	128,820,565.49	119,646,608.07	49,527,037.52
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(二)	2,258,200.00	917,700.00	1,481,257.40	
衍生金融资产					
应收票据	(三)	2,657,955.70	350,000.00	2,492,914.73	7,163,123.78
应收账款	(四)	245,064,682.47	309,646,306.39	166,911,699.43	159,795,353.18
应收款项融资	(五)	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11
预付款项	(六)	4,856,450.23	5,834,856.33	3,001,544.51	3,613,567.28
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(七)	4,040,362.14	2,798,271.88	2,443,046.88	1,346,104.26
买入返售金融资产					
存货	(八)	207,467,245.67	141,334,895.82	86,113,738.23	94,251,376.10
合同资产	(九)	31,049,916.69	25,717,691.61	8,139,667.56	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	(十)	2,456,795.76	4,219,204.27	3,841,723.29	
其他流动资产	(十一)	1,811,922.90	1,115,506.17	541,224.00	
流动资产合计		620,924,642.57	631,003,777.81	398,384,666.56	316,989,624.23
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	(十二)	276,575.57	301,380.19	3,695,610.90	
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	(十三)	89,981,400.56	91,923,622.53	7,049,924.51	5,953,744.39
在建工程	(十四)			66,280,093.21	26,773,997.39
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	(十五)	610,116.22	945,034.70		
无形资产	(十六)	7,727,355.73	8,600,077.14	9,156,927.30	8,309,121.34
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十七)	64,606.08	123,335.37	600,796.27	1,606,785.56
递延所得税资产	(十八)	17,273,768.40	12,789,794.68	12,936,126.48	4,818,406.48
其他非流动资产	(十九)	5,146,024.49	3,859,523.67	1,629,270.86	1,227,610.00
非流动资产合计		121,079,847.05	118,542,768.28	101,348,749.53	48,689,665.16
资产总计		742,004,489.62	749,546,546.09	499,733,416.09	365,679,289.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

王文龙
印
320500093023

主管会计工作负责人:

李之晓
印




会计机构负责人:

陈杰
印

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：					
短期借款	(二十)	70,067,708.33	100,036,668.80	55,402,295.25	50,071,170.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	(二十一)		19,800.00		
衍生金融负债					
应付票据	(二十二)	34,312,954.23	51,814,201.92	1,809,085.91	3,020,770.80
应付账款	(二十三)	123,391,016.57	117,920,447.66	84,165,690.91	84,473,953.29
预收款项	(二十四)				26,805,118.97
合同负债	(二十五)	67,382,327.20	31,484,029.28	46,476,579.10	
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	(二十六)	24,260,425.64	20,176,952.88	14,040,726.07	12,800,467.60
应交税费	(二十七)	17,535,103.92	20,416,129.21	9,964,245.79	17,744,887.92
其他应付款	(二十八)	8,600,948.11	12,597,149.12	15,107,403.21	7,065,008.25
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	(二十九)	5,392,603.80	6,844,228.14	2,880,423.42	948,190.00
其他流动负债	(三十)	5,287,834.48	6,525,185.60	6,312,240.57	3,792,352.98
流动负债合计		356,230,922.28	367,834,792.61	236,158,690.23	206,721,919.81
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	(三十一)	16,882,500.00	24,845,000.00	30,240,000.00	17,575,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	(三十二)	22,549.79	11,707.01		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	(三十三)	6,518,141.50	7,101,457.08	8,720,722.29	3,046,602.78
递延收益	(三十四)	767,264.70	985,426.66	1,171,750.55	1,100,221.89
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		24,190,455.99	32,943,590.75	40,132,472.84	21,721,824.67
负债合计		380,421,378.27	400,778,383.36	276,291,163.07	228,443,744.48
所有者权益：					
股本	(三十五)	98,806,028.00	98,806,028.00	95,250,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	(三十六)	160,037,618.40	157,338,341.38	98,051,415.62	29,205,852.89
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	(三十七)	6,333,856.00	6,333,856.00	2,527,374.69	1,632,858.38
一般风险准备					
未分配利润	(三十八)	96,405,608.95	86,289,937.35	27,613,462.71	16,396,833.64
归属于母公司所有者权益合计		361,583,111.35	348,768,162.73	223,442,253.02	137,235,544.91
少数股东权益					
所有者权益合计		361,583,111.35	348,768,162.73	223,442,253.02	137,235,544.91
负债和所有者权益总计		742,004,489.62	749,546,546.09	499,733,416.09	365,679,289.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



苏州杰锐思智能科技股份有限公司
 母公司资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金		93,258,649.50	127,832,885.25	117,765,342.51	49,268,447.88
交易性金融资产		2,258,200.00	917,700.00	1,481,257.40	
衍生金融资产					
应收票据	(一)	2,657,955.70	350,000.00	2,492,914.73	7,163,123.78
应收账款	(二)	245,064,682.47	309,646,306.39	166,911,699.43	159,795,353.18
应收款项融资	(三)	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11
预付款项		4,831,706.09	5,818,901.78	2,985,589.96	3,604,573.03
其他应收款	(四)	4,893,550.05	3,662,880.07	3,352,526.72	1,215,046.95
存货		209,352,541.29	143,068,653.03	86,387,193.76	94,898,683.43
合同资产		31,049,916.69	25,717,691.61	8,139,667.56	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产		2,456,795.76	4,219,204.27	3,841,723.29	
其他流动资产					
流动资产合计		620,589,426.69	631,483,002.25	397,129,157.82	317,238,290.36
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款		276,575.57	301,380.19	3,695,610.90	
长期股权投资	(五)	8,899,000.00	8,899,000.00	8,899,000.00	
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		89,794,745.18	91,583,804.60	6,415,463.01	5,599,928.98
在建工程				66,280,093.21	26,773,997.39
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		531,703.94	799,411.92		
无形资产		7,727,355.73	8,600,077.14	9,156,927.30	8,309,121.34
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		64,606.08	77,202.12	443,942.98	1,339,212.23
递延所得税资产		17,333,139.62	12,595,595.03	12,803,434.03	4,675,173.04
其他非流动资产		5,146,024.49	3,859,523.67	1,629,270.86	1,227,610.00
非流动资产合计		129,773,150.61	126,715,994.67	109,323,742.29	47,925,042.98
资产总计		750,362,577.30	758,198,996.92	506,452,900.11	365,163,333.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

王文龙


主管会计工作负责人:

李印晓


会计机构负责人:

陈杰


苏州杰锐思智能科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：					
短期借款		70,067,708.33	100,036,668.80	55,402,295.25	50,071,170.00
交易性金融负债			19,800.00		
衍生金融负债					
应付票据		34,312,954.23	51,814,201.92	1,809,085.91	3,020,770.80
应付账款		136,141,361.39	117,920,447.66	84,227,759.87	88,510,253.29
预收款项					26,805,118.97
合同负债		67,382,327.20	31,484,029.28	46,476,579.10	
应付职工薪酬		18,034,960.18	14,582,071.87	10,398,152.38	10,297,543.35
应交税费		14,399,591.24	17,429,799.45	8,190,661.68	16,498,531.03
其他应付款		75,016,672.61	79,180,558.51	51,963,865.21	7,876,440.32
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		5,299,845.23	6,707,219.34	2,880,423.42	948,190.00
其他流动负债		5,287,834.48	6,525,185.60	6,312,240.57	3,792,352.98
流动负债合计		425,943,254.89	425,699,982.43	267,661,063.39	207,820,370.74
非流动负债：					
长期借款		16,882,500.00	24,845,000.00	30,240,000.00	17,575,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		22,549.79			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		6,518,141.50	7,101,457.08	8,720,722.29	3,046,602.78
递延收益		767,264.70	985,426.66	1,171,750.55	1,100,221.89
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		24,190,455.99	32,931,883.74	40,132,472.84	21,721,824.67
负债合计		450,133,710.88	458,631,866.17	307,793,536.23	229,542,195.41
所有者权益：					
股本		98,806,028.00	98,806,028.00	95,250,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		160,037,618.40	157,338,341.38	98,051,415.62	29,205,852.89
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		6,333,856.00	6,333,856.00	2,527,374.69	1,632,858.38
未分配利润		35,051,364.02	37,088,905.37	2,830,573.57	14,782,426.66
所有者权益合计		300,228,866.42	299,567,130.75	198,659,363.88	135,621,137.93
负债和所有者权益总计		750,362,577.30	758,198,996.92	506,452,900.11	365,163,333.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：王飞

主管会计工作负责人：李之

会计机构负责人：陈杰






苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		188,809,955.51	556,865,728.97	434,088,779.76	296,771,790.28
其中: 营业收入	(三十九)	188,809,955.51	556,865,728.97	434,088,779.76	296,771,790.28
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		190,807,829.31	483,317,700.31	368,458,580.82	254,590,023.10
其中: 营业成本	(三十九)	118,824,342.87	339,290,909.27	248,071,364.87	162,150,716.17
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	(四十)	1,015,510.10	2,706,709.33	1,724,928.18	1,870,810.89
销售费用	(四十一)	27,485,478.61	44,384,866.95	37,882,462.47	29,912,592.15
管理费用	(四十二)	11,396,014.33	23,355,796.68	19,766,779.50	17,906,764.39
研发费用	(四十三)	34,152,247.97	69,166,108.86	51,036,442.15	42,165,771.07
财务费用	(四十四)	-2,065,764.57	4,413,309.22	9,976,603.65	583,368.43
其中: 利息费用		1,708,628.43	3,403,993.51	2,100,621.80	1,034,153.12
利息收入		219,104.22	673,898.32	443,268.05	205,864.07
加: 其他收益	(四十五)	5,742,718.59	7,260,353.53	8,489,059.39	1,769,254.94
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37
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					
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)	(四十七)	1,546,310.00	897,900.00	1,481,257.40	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十八)	7,143,587.25	-11,337,556.80	-4,116,327.76	-5,641,517.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十九)	-6,113,859.64	-7,326,801.19	-42,593,319.45	-5,831,695.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十)		143.15	17,239.07	-49,769.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,545,816.02	64,885,057.29	29,352,424.97	32,958,932.02
加: 营业外收入	(五十一)	546,583.42	211,295.36	1,094,597.10	72,791.93
减: 营业外支出	(五十二)	66,933.58	601,319.85	1,077,909.26	4,219.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,025,465.86	64,495,032.80	29,369,112.81	33,027,504.68
减: 所得税费用	(五十三)	-3,090,205.74	2,012,076.85	-2,744,532.57	2,636,111.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
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)		10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的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					
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		10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十四)	0.10	0.66	0.35	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十四)	0.10	0.66	0.35	0.34

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方于 2019 年度合并前实现的净利润: -21,340.23 元。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



苏州杰锐思智能科技股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	(六)	188,809,955.51	556,865,728.97	433,516,390.57	296,771,790.28
减: 营业成本	(六)	130,549,352.80	364,346,769.15	262,849,241.77	169,440,787.05
税金及附加		798,431.29	2,124,935.61	1,294,054.48	1,685,698.80
销售费用		28,884,785.57	45,708,093.66	39,386,376.86	31,555,675.56
管理费用		11,222,536.40	22,351,205.64	18,831,605.85	16,914,410.01
研发费用		33,674,506.44	66,725,986.84	51,179,335.04	39,231,073.29
财务费用		-2,067,968.35	4,391,750.40	9,970,757.39	578,275.47
其中: 利息费用		1,705,823.77	3,394,843.56	2,100,621.80	1,033,216.44
利息收入		214,681.32	666,625.51	439,295.93	204,850.82
加: 其他收益		3,739,590.56	5,627,108.41	5,981,591.01	1,769,254.94
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37
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					
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)		1,546,310.00	897,900.00	1,481,257.40	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		7,144,408.63	-11,334,802.81	-4,130,637.47	-5,629,420.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,658,289.95	-7,895,684.17	-47,812,930.90	-5,831,695.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)			143.15	17,239.07	-49,769.26
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,254,735.78	40,354,642.19	5,985,855.67	28,155,132.26
加: 营业外收入		546,583.42	211,295.36	1,094,597.10	69,669.05
减: 营业外支出		66,933.58	600,389.55	1,077,266.26	3,971.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,775,085.94	39,965,548.00	6,003,186.51	28,220,829.93
减: 所得税费用		-4,737,544.59	1,900,734.89	-2,941,976.71	2,660,319.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,037,541.35	38,064,813.11	8,945,163.22	25,560,510.06
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,037,541.35	38,064,813.11	8,945,163.22	25,560,510.06
(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		-2,037,541.35	38,064,813.11	8,945,163.22	25,560,510.06
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益(元/股)					
(二) 稀释每股收益(元/股)					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

王文印
320500093023

主管会计工作负责人:

李印晓

会计机构负责人:

陈杰忠

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		279,828,575.86	397,939,582.81	458,681,441.17	236,738,880.64
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
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		2,483,066.88	11,944,425.37	14,175,882.02	6,234,219.97
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	6,708,211.46	11,798,580.35	10,828,017.79	8,511,089.18
经营活动现金流入小计		289,019,854.20	421,682,588.53	483,685,340.98	251,484,189.79
购买商品、接受劳务支付的现金		185,545,862.03	301,782,074.21	286,898,499.68	168,576,357.49
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					
支付给职工以及为职工支付的现金		66,915,920.39	123,871,203.31	91,914,682.46	71,927,988.50
支付的各项税费		13,606,003.26	16,831,214.44	32,450,006.38	19,571,641.61
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	19,892,237.93	33,860,450.71	36,498,015.41	31,506,088.98
经营活动现金流出小计		285,960,023.61	476,344,942.67	447,761,203.93	291,582,076.58
经营活动产生的现金流量净额		3,059,830.59	-54,662,354.14	35,924,137.05	-40,097,886.79
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		165,888,623.62	445,961,665.34	270,710,112.38	346,667,552.44
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,799.99	28,980.47	433,777.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		165,888,623.62	445,963,465.33	270,739,092.85	347,101,330.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,788,338.20	33,295,974.41	41,497,601.07	34,256,468.08
投资支付的现金		165,477,680.00	442,136,876.27	270,766,336.73	346,136,660.07
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		171,266,018.20	475,432,850.68	312,263,937.80	380,393,128.15
投资活动产生的现金流量净额		-5,377,394.58	-29,469,385.35	-41,524,844.95	-33,291,798.04
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			56,000,000.00	70,000,000.00	1,789,465.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		70,000,000.00	108,000,000.00	118,309,284.81	96,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十五)		4,789,588.25	4,330,847.74	6,653,814.01
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	168,789,588.25	192,640,132.55	104,943,279.01
偿还债务支付的现金		109,060,000.00	67,577,550.00	98,787,546.73	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,889,548.43	3,865,799.79	23,182,785.48	1,164,451.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	418,924.56	1,611,720.32	760,377.36	3,356,544.87
筹资活动现金流出小计		111,368,472.99	73,055,070.11	122,730,709.57	37,520,996.39
筹资活动产生的现金流量净额		-41,368,472.99	95,734,518.14	69,909,422.98	67,422,282.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,977,915.76	4,778,925.97	-5,069,686.26	376,001.66
五、现金及现金等价物净增加额		-38,708,121.22	16,381,704.62	59,239,028.82	-5,591,400.55
加：期初现金及现金等价物余额		125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52	55,118,438.07
六、期末现金及现金等价物余额	(五十六)	86,439,649.74	125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




苏州杰锐思智能科技股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		276,634,743.93	397,940,142.81	458,035,201.17	236,739,640.64
收到的税费返还		837,859.98	10,401,925.37	11,839,382.02	6,234,219.97
收到其他与经营活动有关的现金		6,273,802.00	15,625,059.68	10,624,855.29	8,494,576.97
经营活动现金流入小计		283,746,405.91	423,967,127.86	480,499,438.48	251,468,437.58
购买商品、接受劳务支付的现金		185,821,343.30	327,202,629.28	304,783,660.51	174,416,218.88
支付给职工以及为职工支付的现金		51,898,039.42	94,954,415.64	72,265,719.08	62,372,522.13
支付的各项税费		8,245,201.95	11,685,989.31	28,266,129.46	18,739,524.83
支付其他与经营活动有关的现金		35,030,104.68	44,036,323.91	32,557,629.16	39,418,370.47
经营活动现金流出小计		280,994,689.35	477,879,358.14	437,873,138.21	294,946,636.31
经营活动产生的现金流量净额		2,751,716.56	-53,912,230.28	42,626,300.27	-43,478,198.73
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		165,888,623.62	445,961,665.34	270,710,112.38	346,667,552.44
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,799.99	566,952.66	433,777.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		165,888,623.62	445,963,465.33	271,277,065.04	347,101,330.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,788,338.20	33,281,789.14	41,461,412.40	33,738,369.71
投资支付的现金		165,477,680.00	442,136,876.27	279,665,336.73	346,136,660.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		171,266,018.20	475,418,665.41	321,126,749.13	379,875,029.78
投资活动产生的现金流量净额		-5,377,394.58	-29,455,200.08	-49,849,684.09	-32,773,699.67
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			56,000,000.00	70,000,000.00	1,789,465.00
取得借款收到的现金		70,000,000.00	108,000,000.00	118,309,284.81	96,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,789,588.25	4,330,847.74	6,653,814.01
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	168,789,588.25	192,640,132.55	104,943,279.01
偿还债务支付的现金		109,060,000.00	67,577,550.00	98,787,546.73	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,889,548.43	3,865,799.79	23,182,785.48	1,138,235.66
支付其他与筹资活动有关的现金		360,162.66	1,482,444.13	760,377.36	205,479.87
筹资活动现金流出小计		111,309,711.09	72,925,793.92	122,730,709.57	34,343,715.53
筹资活动产生的现金流量净额		-41,309,711.09	95,863,794.33	69,909,422.98	70,599,563.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,977,915.76	4,778,925.97	-5,069,686.26	376,001.66
五、现金及现金等价物净增加额		-38,957,473.35	17,275,289.94	57,616,352.90	-5,276,333.26
加: 期初现金及现金等价物余额		124,160,090.72	106,884,800.78	49,268,447.88	54,544,781.14
六、期末现金及现金等价物余额		85,202,617.37	124,160,090.72	106,884,800.78	49,268,447.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022年1-6月												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	98,806,028.00				157,338,341.38				6,333,856.00		86,289,937.35	348,768,162.73		348,768,162.73
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	98,806,028.00				157,338,341.38				6,333,856.00		86,289,937.35	348,768,162.73		348,768,162.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,699,277.02						10,115,671.60	12,814,948.62		12,814,948.62
(一) 综合收益总额											10,115,671.60	10,115,671.60		10,115,671.60
(二) 所有者投入和减少资本					2,699,277.02							2,699,277.02		2,699,277.02
1. 所有者投入的普通股														
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					2,699,277.02							2,699,277.02		2,699,277.02
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	98,806,028.00				160,037,618.40				6,333,856.00		96,405,608.95	361,583,111.35		361,583,111.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

李文龙



主管会计工作负责人:

李印晓



会计机构负责人:

陈杰



苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2021 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													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	95,250,000.00				98,051,415.62				2,527,374.69		27,613,462.71	223,442,253.02		223,442,253.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	95,250,000.00				98,051,415.62				2,527,374.69		27,613,462.71	223,442,253.02		223,442,253.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,556,028.00				59,286,925.76			3,806,481.31		58,676,474.64	125,325,909.71	125,325,909.71		125,325,909.71
（一）综合收益总额										62,482,955.95	62,482,955.95	62,482,955.95		62,482,955.95
（二）所有者投入和减少资本	3,556,028.00				59,286,925.76						62,842,953.76	62,842,953.76		62,842,953.76
1. 所有者投入的普通股	3,556,028.00				52,443,972.00						56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00
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					6,842,953.76						6,842,953.76	6,842,953.76		6,842,953.76
4. 其他														
（三）利润分配								3,806,481.31		-3,806,481.31				
1. 提取盈余公积								3,806,481.31		-3,806,481.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	98,806,028.00				157,338,341.38			6,333,856.00		86,289,937.35	348,768,162.73	348,768,162.73		348,768,162.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

王=王
龙文印二
320500093023

主管会计工作负责人：

李

李
印
晓

会计机构负责人：陈忠

陈
忠
印

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 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													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38		16,396,833.64	137,235,544.91		137,235,544.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38		16,396,833.64	137,235,544.91		137,235,544.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,250,000.00				68,845,562.73			894,516.31		11,216,629.07	32,113,645.38	86,206,708.11		86,206,708.11
（一）综合收益总额											32,113,645.38	74,095,562.73		74,095,562.73
（二）所有者投入和减少资本	5,250,000.00				68,845,562.73							70,000,000.00		70,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	5,250,000.00				64,750,000.00									
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					4,095,562.73							4,095,562.73		4,095,562.73
4. 其他														
（三）利润分配								894,516.31		-20,897,016.31		-20,002,500.00		-20,002,500.00
1. 提取盈余公积								894,516.31		-894,516.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,002,500.00		-20,002,500.00		-20,002,500.00
4. 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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	95,250,000.00				98,051,415.62			2,527,374.69		27,613,462.71	223,442,253.02	223,442,253.02		223,442,253.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

文龙
文龙
印二
3205000093023

主管会计工作负责人：

李之晓

李之晓
印

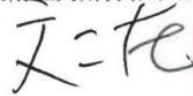
会计机构负责人：

陈杰


陈杰
印

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019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													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	20,055,556.00				13,944,444.00				7,424,430.99		63,630,256.08	105,054,687.07		105,054,687.07
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	20,055,556.00				13,944,444.00				7,424,430.99		63,630,256.08	105,054,687.07		105,054,687.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,944,444.00				15,261,408.89				-5,791,572.61		-47,233,422.44	32,180,857.84		32,180,857.84
（一）综合收益总额											30,391,392.84	30,391,392.84		30,391,392.84
（二）所有者投入和减少资本	1,055,555.00				733,910.00							1,789,465.00		1,789,465.00
1. 所有者投入的普通股	1,055,555.00				733,910.00							1,789,465.00		1,789,465.00
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									2,556,051.01		-2,556,051.01			
1. 提取盈余公积									2,556,051.01		-2,556,051.01			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	68,888,889.00				14,527,498.89				-8,347,623.62		-75,068,764.27			
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）	8,347,623.62								-8,347,623.62					
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	60,541,265.38				14,527,498.89						-75,068,764.27			
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38		16,396,833.64	137,235,544.91		137,235,544.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 



苏州杰锐思智能科技股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022年1-6月										
	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、上年年末余额	98,806,028.00				157,338,341.38				6,333,856.00	37,088,905.37	299,567,130.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	98,806,028.00				157,338,341.38				6,333,856.00	37,088,905.37	299,567,130.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,699,277.02					-2,037,541.35	661,735.67
(一) 综合收益总额										-2,037,541.35	-2,037,541.35
(二) 所有者投入和减少资本					2,699,277.02						2,699,277.02
1. 所有者投入的普通股											
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					2,699,277.02						2,699,277.02
4. 其他											
(三) 利润分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	98,806,028.00				160,037,618.40				6,333,856.00	35,051,364.02	300,228,866.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 公司负责人: 王飞龙



主管会计工作负责人: 李之晓



会计机构负责人: 陈杰



苏州杰锐思智能科技有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2021年度										
	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、上年年末余额	95,250,000.00				98,051,415.62				2,527,374.69	2,830,573.57	198,659,363.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	95,250,000.00				98,051,415.62				2,527,374.69	2,830,573.57	198,659,363.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,556,028.00				59,286,925.76				3,806,481.31	34,258,331.80	100,907,766.87
（一）综合收益总额										38,064,813.11	38,064,813.11
（二）所有者投入和减少资本	3,556,028.00				59,286,925.76						62,842,953.76
1. 所有者投入的普通股	3,556,028.00				52,443,972.00						56,000,000.00
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					6,842,953.76						6,842,953.76
4. 其他											
（三）利润分配									3,806,481.31	-3,806,481.31	
1. 提取盈余公积									3,806,481.31	-3,806,481.31	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	98,806,028.00				157,338,341.38				6,333,856.00	37,088,905.37	299,567,130.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

文=龙

 3205000093023

主管会计工作负责人：


李


会计机构负责人：


陈建五


苏州杰锐思智能科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年度										
	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、上年年末余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38	14,782,426.66	135,621,137.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38	14,782,426.66	135,621,137.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,250,000.00				68,845,562.73				894,516.31	-11,951,853.09	63,038,225.95
（一）综合收益总额										8,945,163.22	8,945,163.22
（二）所有者投入和减少资本	5,250,000.00				68,845,562.73						74,095,562.73
1. 所有者投入的普通股	5,250,000.00				64,750,000.00						70,000,000.00
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					4,095,562.73						4,095,562.73
4. 其他											
（三）利润分配									894,516.31	-20,897,016.31	-20,002,500.00
1. 提取盈余公积									894,516.31	-894,516.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,002,500.00	-20,002,500.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	95,250,000.00				98,051,415.62				2,527,374.69	2,830,573.57	198,659,363.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 



苏州杰锐思智能科技股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度										
	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、上年年末余额	20,055,556.00				13,944,444.00				7,424,430.99	66,846,731.88	108,271,162.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	20,055,556.00				13,944,444.00				7,424,430.99	66,846,731.88	108,271,162.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,944,444.00				15,261,408.89				-5,791,572.61	-52,064,305.22	27,349,975.06
（一）综合收益总额										25,560,510.06	25,560,510.06
（二）所有者投入和减少资本	1,055,555.00				733,910.00						1,789,465.00
1. 所有者投入的普通股	1,055,555.00				733,910.00						1,789,465.00
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									2,556,051.01	-2,556,051.01	
1. 提取盈余公积									2,556,051.01	-2,556,051.01	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	68,888,889.00				14,527,498.89				-8,347,623.62	-75,068,764.27	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	8,347,623.62								-8,347,623.62		
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	60,541,265.38				14,527,498.89					-75,068,764.27	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				29,205,852.89				1,632,858.38	14,782,426.66	135,621,137.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 公司负责人：文=fe



主管会计工作负责人：李

李



会计机构负责人：陈忠



苏州杰锐思智能科技股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州杰锐思智能科技股份有限公司前身为苏州杰锐思自动化设备有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系由张火香、卿胜中、王大亮共同出资组建,于 2010 年 7 月 15 日取得苏州吴中工商行政管理局核发的注册号为 320506000204558 号《营业执照》,注册资本为人民币 100.00 万元。公司成立时股权结构如下:

股东姓名	注册资本	实收资本	持股比例
张火香	510,000.00	510,000.00	51.00%
卿胜中	250,000.00	250,000.00	25.00%
王大亮	240,000.00	240,000.00	24.00%
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%

上述出资由苏州德衡会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日进行了审验并出具苏德衡验字(2010)第 866 号《验资报告》。

2013 年 7 月 25 日,根据公司股东会决议及章程修正案,自然人股东王大亮将其 14.00% 的股权 14.00 万元转让给自然人股东卿胜中;自然人股东王大亮将其 10.00% 的股权 10.00 万元转让给自然人股东顾杨。本次股权转让于 2013 年 8 月 27 日办妥工商变更登记手续。转让完成后股东出资情况如下:

股东姓名	实收资本	持股比例
张火香	510,000.00	51.00%
卿胜中	390,000.00	39.00%
顾杨	100,000.00	10.00%
合计	1,000,000.00	100.00%

2014 年 1 月 3 日,根据公司股东会决议及章程修正案,自然人股东卿胜中将其 39.00% 的股权 39.00 万元转让给自然人股东张火香。本次股权转让于 2014 年 1 月 9 日办妥工商变更登记手续。转让完成后股东出资情况如下:

股东姓名	实收资本	持股比例
张火香	900,000.00	90.00%
顾杨	100,000.00	10.00%
合计	1,000,000.00	100.00%

2014年11月10日,根据公司股东会决议及章程修正案,增加注册资本人民币400.00万元,全部由自然人股东张火香认缴,公司注册资本变更为人民币500.00万元。本次增资于2014年11月13日办妥工商变更登记手续。2014年11月25日,苏州东信会计师事务所有限公司对本次出资进行了审验,并出具苏东信验字(2014)2209号《验资报告》。增资完成后公司股东出资情况如下:

股东姓名	注册资本	实收资本	持股比例
张火香	4,900,000.00	4,900,000.00	98.00%
顾杨	100,000.00	100,000.00	2.00%
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

2014年12月10日,根据公司股东会决议及公司章程,自然人股东顾杨将其2.00%的股权10.00万元转让给自然人股东张火香。本次股权转让于2014年12月23日办妥工商变更登记手续。转让完成后股东出资情况如下:

股东姓名	实收资本	持股比例
张火香	5,000,000.00	100.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

2016年1月11日,根据公司股东会决议及公司章程,自然人股东张火香将其10.00%的股权50.00万元转让给自然人股东文二龙,同时增加注册资本人民币26.32万元,由自然人股东陈欢认缴,公司注册资本变更为人民币526.32万元,本次增资于2016年2月14日工商变更登记手续,并换发了注册号为91320506559262466W的工商营业执照。转让及增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名	注册资本	比例	实收资本
张火香	4,500,000.00	85.50%	4,500,000.00
文二龙	500,000.00	9.50%	500,000.00
陈欢	263,200.00	5.00%	
合计	5,263,200.00	100.00%	5,000,000.00

2017年1月18日,根据公司股东会决议及公司章程,增加注册资本人民币1,473.68万元,其中自然人股东陈欢认缴注册资本人民币73.68万元、苏州杰鼎实业有限公司认缴注册资本人民币1,400.00万元。公司注册资本变更为人民币2,000.00万元。本次增资于2017年2月20日办妥工商变更登记手续。增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名/名称	注册资本	比例	实收资本
张火香	4,500,000.00	22.50%	4,500,000.00
文二龙	500,000.00	2.50%	500,000.00

股东姓名/名称	注册资本	比例	实收资本
陈欢	1,000,000.00	5.00%	
苏州杰鼎实业有限公司	14,000,000.00	70.00%	
合计	20,000,000.00	100.00%	5,000,000.00

2017年4月2日,根据公司董事会决议及章程修正案,苏州杰鼎实业有限公司将其70%的股权1,400.00万元的认缴出资权分别转让予自然人股东张火香650.00万元、自然人股东文二龙350.00万元及自然人股东文三龙400.00万元。本次股权转让于2017年4月27日办妥工商变更登记手续。2017年7月25日,江苏华星会计师事务所有限公司对1,400.00万元的出资进行了审验,出具华星会验K字(2017)0043号《验资报告》。转让及增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名	注册资本	比例	实收资本
张火香	11,000,000.00	55.00%	11,000,000.00
文二龙	4,000,000.00	20.00%	4,000,000.00
文三龙	4,000,000.00	20.00%	4,000,000.00
陈欢	1,000,000.00	5.00%	
合计	20,000,000.00	100.00%	19,000,000.00

2017年10月20日,根据公司董事会决议及章程修正案,自然人股东张火香将其20.00%的股权400.00万元转让给自然人股东文二龙;自然人股东张火香将其10.00%的股权200.00万元转让给自然人股东文三龙。本次股权转让于2017年11月21日办妥工商变更登记手续。转让及增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名	注册资本	比例	实收资本
张火香	5,000,000.00	25.00%	5,000,000.00
文二龙	8,000,000.00	40.00%	8,000,000.00
文三龙	6,000,000.00	30.00%	6,000,000.00
陈欢	1,000,000.00	5.00%	
合计	20,000,000.00	100.00%	19,000,000.00

2017年12月12日,根据公司董事会决议及章程修正案新增股东苏州地之杰企业管理中心(有限合伙)。自然人股东张火香将其3.00%的股权60.00万元、自然人股东文二龙将其5.00%的股权100.00万元及自然人股东文三龙将其4.00%的股权80.00万元,转让给苏州地之杰企业管理中心(有限合伙)。本次股权转让于2018年1月19日办妥工商变更登记手续。转让完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名/名称	注册资本	比例	实收资本
张火香	4,400,000.00	22.00%	4,400,000.00

股东姓名/名称	注册资本	比例	实收资本
文二龙	7,000,000.00	35.00%	7,000,000.00
文三龙	5,200,000.00	26.00%	5,200,000.00
陈欢	1,000,000.00	5.00%	
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	2,400,000.00	12.00%	2,400,000.00
合计	20,000,000.00	100.00%	19,000,000.00

2018 年 2 月 23 日，根据公司股东会决议及章程修正案，增加注册资本人民币 111.1111 万元，其中自然人股东陈欢认缴人民币 5.5555 万元、自然人股东纪文婷认缴人民币 105.5556 万元。公司注册资本变更为人民币 2,111.1111 万元。本次增资于 2018 年 3 月 19 日办妥工商变更登记手续。2019 年 7 月 1 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次自然人股东纪文婷出资进行了审验，并出具信会师报字[2019]第 ZA15703 号《验资报告》验证。转让及增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下：

股东姓名/名称	注册资本	比例	实收资本
张火香	4,400,000.00	20.84%	4,400,000.00
文二龙	7,000,000.00	33.16%	7,000,000.00
文三龙	5,200,000.00	24.63%	5,200,000.00
陈欢	1,055,555.00	5.00%	
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	2,400,000.00	11.37%	2,400,000.00
纪文婷	1,055,556.00	5.00%	1,055,556.00
合计	21,111,111.00	100.00%	20,055,556.00

2018 年 5 月 24 日，根据公司股东会决议及章程修正案，自然人股东陈欢将其 5.00% 的股权 105.5555 万元转让给自然人股东文二龙。本次股权转让于 2018 年 6 月 7 日办妥工商变更登记手续。受让上述股权后，自然人股东文二龙已于 2019 年 4 月 30 日完成出资。2019 年 7 月 1 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具信会师报字[2019]第 ZA15704 号《验资报告》。转让及增资完成后股东出资情况如下：

股东姓名/名称	注册资本	比例
张火香	4,400,000.00	20.84%
文二龙	8,055,555.00	38.16%
文三龙	5,200,000.00	24.63%
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	2,400,000.00	11.37%
纪文婷	1,055,556.00	5.00%
合计	21,111,111.00	100.00%

2019 年 8 月 28 日,根据公司股东会决议及章程修正案,自然人股东张火香将其 12.22% 的股权 257.9994 万元转让给自然人股东文二龙,将其 8.62% 的股权 182.0006 万元转让给自然人股东文三龙;自然人股东文三龙将其 3.00% 的股权 63.3333 万元转让给新增自然人股东邓勇。本次股权转让于 2019 年 9 月 6 日办妥工商变更登记手续。转让完成后公司注册资本及股东出资情况如下:

股东姓名/名称	注册资本	比例
文二龙	10,635,549.00	50.38%
文三龙	6,386,673.00	30.25%
苏州地之杰企业管理中心(有限合伙)	2,400,000.00	11.37%
纪文婷	1,055,556.00	5.00%
邓勇	633,333.00	3.00%
合计	21,111,111.00	100.00%

2019 年 10 月 11 日,经公司股东会决议通过,将公司整体变更为股份公司,变更后的公司名称为苏州杰锐思智能科技股份有限公司,以截至 2019 年 4 月 30 日经审计的净资产 119,205,852.89 元,按 1:0.754996 的比例折合股份,每股面值 1 元,变更后股本为人民币 9,000.00 万元。2019 年 10 月 28 日,公司领取了苏州市行政审批局核发的统一社会信用代码为 91320506559262466W 的《营业执照》。

2019 年 10 月 12 日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次股份改制进行了审验,并出具信会师报字[2019]第 ZA15808 号《验资报告》。

股改后股本情况如下:

股东姓名/名称	注册资本	比例
文二龙	45,342,000.00	50.38%
文三龙	27,225,000.00	30.25%
苏州地之杰企业管理中心(有限合伙)	10,233,000.00	11.37%
纪文婷	4,500,000.00	5.00%
邓勇	2,700,000.00	3.00%
合计	90,000,000.00	100.00%

2020 年 5 月 5 日,根据公司股东会决议及章程修正案,增加注册资本人民币 5,250,000.00 元,其中股东江苏新潮科技集团有限公司认缴人民币 1,125,000.00 元,股东苏州聚源铸芯创业投资合伙企业(有限合伙)认缴人民币 1,875,000.00 元,股东江苏惠泉元禾璞华股权投资合伙企业(有限合伙)认缴人民币 1,875,000.00 元,股东苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业(有限合伙)认缴人民币 375,000.00 元。公司注册资本变更为人民币 95,250,000.00 元。本次增资于 2020 年 5 月 15 日办妥工商变更登记手续。2020 年 7 月 22 日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)对

本次出资进行了审验，并出具信会师报字[2020]第 ZA15282 号《验资报告》。增资完成后股东出资情况如下：

股东姓名/名称	注册资本	比例
文二龙	45,342,000.00	47.60%
文三龙	27,225,000.00	28.58%
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	10,233,000.00	10.74%
纪文婷	4,500,000.00	4.73%
邓勇	2,700,000.00	2.84%
江苏新潮科技集团有限公司	1,125,000.00	1.18%
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.97%
江苏甬泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.97%
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业（有限合伙）	375,000.00	0.39%
合计	95,250,000.00	100.00%

2021 年 12 月 20 日，根据公司股东大会决议、股份转让协议和章程修正案，自然人文二龙将注册资本 1,905,000.00 元转让给江苏新潮科技集团有限公司。根据公司股东大会决议和章程修正案，将公司注册资本增加人民币 3,556,028.00 元，其中：新增股东金华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)认缴新增注册资本人民币 2,603,539.00 元，新增股东自然人刘双渝认缴新增注册资本人民币 952,489.00 元。公司注册资本变更为人民币 98,806,028.00 元。2022 年 2 月 7 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具信会师报字[2022]第 ZA10618 号《验资报告》。转让及增资完成后公司注册资本及股东出资情况如下：

股东姓名/名称	注册资本	比例
文二龙	43,437,000.00	43.96%
文三龙	27,225,000.00	27.55%
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	10,233,000.00	10.36%
纪文婷	4,500,000.00	4.55%
邓勇	2,700,000.00	2.73%
江苏新潮创新投资集团有限公司*注	3,030,000.00	3.07%
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.90%
江苏甬泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.90%
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业（有限合伙）	375,000.00	0.38%
金华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)	2,603,539.00	2.64%
刘双渝	952,489.00	0.96%
合计	98,806,028.00	100.00%

*注：原江苏新潮科技集团有限公司于 2021 年更名为江苏新潮创新投资集团有限公司。

2022 年 4 月 28 日，自然人股东刘双渝将其 0.96% 的股权 95.2489 万元转让给领胜投资（深圳）有限公司，转让完成后公司注册资本及股东出资情况如下：

股东姓名/名称	注册资本	比例
文二龙	43,437,000.00	43.96%
文三龙	27,225,000.00	27.55%
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	10,233,000.00	10.36%
纪文婷	4,500,000.00	4.55%
邓勇	2,700,000.00	2.73%
江苏新潮创新投资集团有限公司*注	3,030,000.00	3.07%
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.90%
江苏昶泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00	1.90%
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业（有限合伙）	375,000.00	0.38%
金华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)	2,603,539.00	2.64%
领胜投资（深圳）有限公司	952,489.00	0.96%
合计	98,806,028.00	100.00%

截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 9,880.6028 万元。公司统一社会信用代码：91320506559262466W，注册地址：苏州市吴中区木渎镇珠枫路 9 号。总部地址：苏州市吴中区木渎镇珠枫路 9 号。

本公司的实际控制人为：文二龙、文三龙。

公司主要经营活动为：设计、生产、销售：工业机器人、专用机械设备、半导体器件专用设备、电子测量仪器、模具、电子元器件与机电组件等。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 31 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 12 个月以内具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

各项交易属于一揽子交易的,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;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为

长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照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。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	10-30	0-5	3.17~10.00
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	平均年限法	3-5	5	19.00~31.67
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
其他设备	平均年限法	3-4	5	23.75~31.67

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当

期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命(年)	摊销方法	依据
土地使用权	50	平均年限法	土地使用权期限
软件	2-10	平均年限法	预计可使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

- 1、 摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。
- 2、 摊销年限：经营场所以及生产设备改造费用按尚可使用年限平均摊销。

(二十) 合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十四) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,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:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

1) 销售商品合同

①设备类:约定需要安装调试的产品,在客户指定场所安装调试并完成验收后,确认控制权转移至客户;未约定需要安装调试的产品,在产品转移给客户时,确认控制权转移至客户;

②治具及配件产品：产品转移给客户时，确认控制权转移至客户。

销售商品合同中存在重大融资成分的，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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

2) 提供服务合同

公司为客户提供产品升级改造服务，在升级改造完成后确认收入。公司为客户提供运维服务的，在约定期间内确认收入。

3) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司无同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 销售商品收入确认具体原则

公司的业务主要分为设备、升级改造产品、治具及其他零部件的销售。

①设备及升级改造产品：约定需要安装调试的产品，在客户指定场所安装调试并完成验收后，确认控制权转移至客户；未约定需要安装调试的产品，在产品转移给客户时，确认控制权转移至客户；公司为客户提供产品升级改造服务，在升级改造完成后确认收入。

②治具及配件产品：产品转移给客户时，确认控制权转移至客户。

3、 提供劳务收入的确认依据

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年

度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。公司为客户提供运维服务的，在约定期间内确认收入。

(二十五) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件或者申请文件明

确补助对象为政府补助用于购建长期资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件或者申请文件明确公司政府补助非用于购建长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：无偿取得的资金是否用于购建长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十八) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进

行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并

计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十四) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人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;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十) 金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为或有租金,在减免期间计入损益;延期支付租金的,本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项,在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目	2019 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。	执行新准则	应收票据	-6,617,760.08	-6,617,760.08
		应收款项融资	6,617,760.08	6,617,760.08
将“其他应付款”中“应付利息”重分	执行新准	短期借款	6,560.41	6,560.41

会计政策变更 的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目	2019年1月1日	
			合并	母公司
类至金融资产本金科目。	则	其他应付款	-6,560.41	-6,560.41

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的2018年12月31日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	55,380,038.07	货币资金	摊余成本	55,380,038.07
应收票据	摊余成本	9,084,230.08	应收票据	摊余成本	2,466,470.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,617,760.08
应收账款	摊余成本	75,172,236.14	应收账款	摊余成本	75,172,236.14
其他应收款	摊余成本	1,942,018.51	其他应收款	摊余成本	1,942,018.51
短期借款	摊余成本	5,000,000.00	短期借款	摊余成本	5,000,000.00
应付票据	摊余成本	7,917,760.08	应付票据	摊余成本	7,917,760.08
应付账款	摊余成本	45,686,559.34	应付账款	摊余成本	45,686,559.34
其他应付款	摊余成本	6,217,996.77	短期借款	摊余成本	6,560.41
			其他应付款	摊余成本	6,211,436.36

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	54,806,381.14	货币资金	摊余成本	54,806,381.14
应收票据	摊余成本	9,084,230.08	应收票据	摊余成本	2,466,470.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,617,760.08
应收账款	摊余成本	75,172,236.14	应收账款	摊余成本	75,172,236.14
其他应收款	摊余成本	1,718,610.33	其他应收款	摊余成本	1,718,610.33
短期借款	摊余成本	5,000,000.00	短期借款	摊余成本	5,000,000.00
应付票据	摊余成本	7,917,760.08	应付票据	摊余成本	7,917,760.08

原金融工具准则			新金融工具准则		
应付账款	摊余成本	45,704,672.56	应付账款	摊余成本	45,704,672.56
其他应付款	摊余成本	2,620,169.45	短期借款	摊余成本	6,560.41
			其他应付款	摊余成本	2,613,609.04

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将合同质保金由应收账款重分类至合同资产、将与客户合同相关的预收款项重分类至合同负债、预收相关税金重分类至应交税费-待转销项税额	执行新收入准则	应收账款	-5,470,052.07	-5,470,052.07
		合同资产	5,470,052.07	5,470,052.07
		预收款项	-26,504,263.37	-26,504,263.37
		合同负债	25,148,058.77	25,148,058.77
		其他流动负债	1,356,204.60	1,356,204.60

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	9,564,045.65	9,564,045.65
应收账款	-9,564,045.65	-9,564,045.65
存货	266,291.84	266,291.84
合同负债	43,741,608.41	43,741,608.41
预收款项	-44,150,676.88	-44,150,676.88
其他流动负债	409,068.47	409,068.47

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
主营业务成本	2,468,797.60	2,468,797.60
销售费用	-2,735,089.44	-2,735,089.44
资产减值损失	-236,071.64	-236,071.64
信用减值损失	236,071.64	236,071.64

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十二)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 4.65%)来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	225,748.16
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	218,907.23
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	218,907.23
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	230,680.67	123,911.31
	预付账款	-11,773.44	-11,773.44
	一年到期的非流动负债	161,275.43	54,506.07
	租赁负债	57,631.80	57,631.80

2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整2019年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	9,084,230.08	2,466,470.00	-6,617,760.08		-6,617,760.08
应收款项融资	不适用	6,617,760.08	6,617,760.08		6,617,760.08

项目	2018年12月	2019年1月1	调整数		
	31日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
短期借款	5,000,000.00	5,006,560.41	6,560.41		6,560.41
其他应付款	6,217,996.77	6,211,436.36	-6,560.41		-6,560.41

各项目调整情况的说明：公司持有银行承兑汇票原在应收票据项目列报，公司对该等应收票据的日常管理主要以对外背书转让、贴现为主，同时又兼有到期承兑收取合同现金流量特征，新金融工具准则下，划分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，同时，对于信用风险较高的应收票据，未终止确认，继续作为应收票据核算。

根据财会文件列示要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中，原在其他应付款-应付利息列示的借款利息重分类至短期借款。

母公司资产负债表

项目	2018年12月	2019年1月	调整数		
	31日余额	1日余额	重分类	重新计量	合计
应收票据	9,084,230.08	2,466,470.00	-6,617,760.08		-6,617,760.08
应收款项融资	不适用	6,617,760.08	6,617,760.08		6,617,760.08
短期借款	5,000,000.00	5,006,560.41	6,560.41		6,560.41
其他应付款	2,620,169.45	2,613,609.04	-6,560.41		-6,560.41

各项目调整情况的说明：公司持有银行承兑汇票原在应收票据项目列报，公司对该等应收票据的日常管理主要以对外背书转让、贴现为主，同时又兼有到期承兑收取合同现金流量特征，新金融工具准则下，划分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，同时，对于信用风险较高的应收票据，未终止确认，继续作为应收票据核算。

根据财会文件列示要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中，原在其他应付款-应付利息列示的借款利息重分类至短期借款。

(2) 2020年1月1日首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31	2020年1月1	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
应收账款	159,283,424.60	153,483,373.09	-5,470,052.07		-5,470,052.07
合同资产	不适用	5,470,052.07	5,470,052.07		5,470,052.07
预收款项	26,805,118.97	300,855.60	-26,504,263.37		-26,504,263.37
合同负债	不适用	25,148,058.77	25,148,058.77		25,148,058.77
其他流动负债	3,792,352.98	5,148,557.58	1,356,204.60		1,356,204.60

各项目调整情况的说明：原应收账款中存在应收质量保证金，该部分不是仅取决于时间流逝因素的收取对价的权利，根据新收入准则分类为合同资产；原预收款项中属于已收对价应向客户转让商品的义务部分分类为合同负债，合同负债不包含增值税，该等税金列示为其他流动负债。

母公司资产负债表

项目	2019年12月31	2020年1月1	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
应收账款	159,283,424.60	153,483,373.09	-5,470,052.07		-5,470,052.07
合同资产	不适用	5,470,052.07	5,470,052.07		5,470,052.07
预收款项	26,805,118.97	300,855.60	-26,504,263.37		-26,504,263.37
合同负债	不适用	25,148,058.77	25,148,058.77		25,148,058.77
其他流动负债	3,792,352.98	5,148,557.58	1,356,204.60		1,356,204.60

各项目调整情况的说明：原应收账款中存在应收质量保证金，该部分不是仅取决于时间流逝因素的收取对价的权利，根据新收入准则分类为合同资产；原预收款项中属于已收对价应向客户转让商品的义务部分分类为合同负债，合同负债不包含增值税，该等税金列示为其他流动负债。

(3) 2021年1月1日首次执行新租赁准则调整2021年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020年12月31	2021年1月1	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
使用权资产	不适用	230,680.67		230,680.67	230,680.67
预付账款	11,773.44	-		-11,773.44	-11,773.44

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
一年到期的非流动负债	不适用	161,275.43	161,275.43		161,275.43
租赁负债	不适用	57,631.80	-161,275.43	218,907.23	57,631.80

各项目调整情况的说明：对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为218,907.23元，其中将于一年内到期的金额161,275.43元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，冲减预付账款租金11,773.44元，同时进行必要调整计量使用权资产金额为230,680.67元。

母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
使用权资产	不适用	123,911.31		123,911.31	123,911.31
预付账款	11,773.44	-		-11,773.44	-11,773.44
一年到期的非流动负债	不适用	54,506.07	54,506.07		54,506.07
租赁负债	不适用	57,631.80	-54,506.07	112,137.87	57,631.80

各项目调整情况的说明：对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为112,137.87元，其中将于一年内到期的金额54,506.07元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，冲减预付账款租金11,773.44元，同时进行必要调整计量使用权资产金额为57,631.80元。

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司2019年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则, 债务重组损益计入其他收益和投资收益。

(3) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 2019 年度的财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 2019 年度的财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(5) 执行一般企业财务报表格式的修订

财政部 2019 年度发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表:

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;

“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;

资产负债表中新增“应收款项融资”项目,单独列示以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款;

利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

(6) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司 2020 年度无租金减免。

(7) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司 2021 年度无租金减免。

(8) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号),再次对允许采用简

化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司 2022 年 1-6 月无租金减免。

（9）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（10）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于资金集中管理相关列报

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。该规定自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于试运行销售的会计处理

解释第15号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自2022年1月1日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于亏损合同的判断

解释第15号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自2022年1月1日起施行,企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、13%	6%、13%	6%、13%	6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%	5%、7%	5%、7%	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、20%	免征、15%、20%	免征、15%、20%	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
苏州杰锐思智能科技股份有限公司	15	15	15	25
苏州杰慧自动化软件科技有限公司	12.5	免征	免征	25
东莞英诺华自动化科技有限公司	20	20	20	20
苏州杰锐康医疗器材有限公司	20	20	20	/
上海杰锐思信息科技有限公司	20	20	20	/

(二) 税收优惠

1、 企业所得税：

苏州杰锐思智能科技股份有限公司：

公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR202032000663），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年至 2022 年），所得税税率减按 15%征收。

东莞英诺华自动化科技有限公司、苏州杰锐康医疗器材有限公司、上海杰锐思信息科技有限公司：

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），东莞英诺华自动化科技有限公司、苏州杰锐康医疗器材有限公司、上海杰锐思信息科技有限公司符合小型微利企业标准，2019 年度至 2020 年度其不超过 100 万元的所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；100 万元以上但不超过 300 万元的所得额减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2021〕8 号），东莞英诺华自动化科技有限公司、苏州杰锐康医疗器材有限公司、上海杰锐思信息科技有限公司符合小型微利企业标准，2021 年度至 2022 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告〔2022〕13 号），东莞英诺华自动化科技有限公司、苏州杰锐康医疗器材有限公司、上海杰锐思信息科技有限公司符合小型微利企业标准，2022 年度其应纳税所得额

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。

苏州杰慧自动化软件科技有限公司：

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），子公司苏州杰慧自动化软件科技有限公司于 2020 年取得了江苏省软件行业协会颁发的苏 RQ-2020-E0016 号《软件企业认定证书》，自获利年度起计算优惠期，享受自 2020 年至 2021 年免征企业所得税、自 2022 年至 2024 年减半征收企业所得税的优惠政策。

2、 增值税：

苏州杰慧自动化软件科技有限公司：

根据国务院于 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）及财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）文件规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，自取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》之日起，按相应征收税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。苏州杰慧自动化软件科技有限公司享受软件产品即征即退的税收优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	179,240.92	18,162.74	29,316.80	76,781.39
银行存款	90,293,203.35	128,802,402.75	118,956,749.54	49,450,256.13
其他货币资金	4,023,237.60		660,541.73	
合计	94,495,681.87	128,820,565.49	119,646,608.07	49,527,037.52

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
履约保函	4,023,237.60		160,000.00	
远期结售汇保证金			500,541.73	
涉及诉讼受到限制的款项	4,032,794.53	3,672,794.53	10,220,000.00	
合计	8,056,032.13	3,672,794.53	10,880,541.73	

说明：

涉及诉讼受到限制的款项，形成原因如下：

（1）本公司2020年销售口罩机与部分客户产生合同纠纷，经原告向法院申请财产保全而冻结本公司的银行存款10,220,000.00元，2021年度，本公司与部分客户达成和解后解除冻结6,547,205.47元，截至2022年6月30日，因口罩机诉讼尚未结束而冻结的银行存款余额为3,672,794.53元，未决诉讼详见本报告附注十二、（二）或有事项。

（2）本公司2022年与供应商苏州卓尚金属制品有限公司产生合同纠纷，经原告向法院申请财产保全而冻结本公司的银行存款360,000.00元。2022年7月21日双方达成和解，受限资金解除冻结。

（二）交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,258,200.00	917,700.00	1,481,257.40	
其中：衍生金融资产-远期结售汇	2,258,200.00	917,700.00	1,481,257.40	
合计	2,258,200.00	917,700.00	1,481,257.40	

（三）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	2,657,955.70	350,000.00	2,697,393.41	7,163,123.78
商业承兑汇票				
减：坏账准备			204,478.68	
合计	2,657,955.70	350,000.00	2,492,914.73	7,163,123.78

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票				3,020,770.80
商业承兑汇票				
合计				3,020,770.80

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

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额	确认金额
银行承兑汇票		1,015,852.80		350,000.00		500,000.00		3,792,352.98
商业承兑汇票								
合计		1,015,852.80		350,000.00		500,000.00		3,792,352.98

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	248,941,780.48	304,093,270.48	164,588,913.06	161,433,455.60
1至2年	7,882,577.54	22,957,601.96	10,405,681.18	7,993,766.55
2至3年	4,527,857.97	4,783,235.72	4,640,082.01	123,632.20
3年以上	933,430.81	2,144,609.05		109,197.42
小计	262,285,646.80	333,978,717.21	179,634,676.25	169,660,051.77
减：坏账准备	17,220,964.33	24,332,410.82	12,722,976.82	9,864,698.59
合计	245,064,682.47	309,646,306.39	166,911,699.43	159,795,353.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	262,285,646.80	100.00	17,220,964.33	6.57	245,064,682.47
合计	262,285,646.80	100.00	17,220,964.33		245,064,682.47

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	333,978,717.21	100.00	24,332,410.82	7.29	309,646,306.39
合计	333,978,717.21	100.00	24,332,410.82		309,646,306.39

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	175,015.54	0.10	175,015.54	100.00	
按组合计提坏账准备	179,459,660.71	99.90	12,547,961.28	6.99	166,911,699.43
合计	179,634,676.25	100.00	12,722,976.82		166,911,699.43

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,948.72	0.03	42,948.72	100.00	
按组合计提坏账准备	169,617,103.05	99.97	9,821,749.87	5.79	159,795,353.18
合计	169,660,051.77	100.00	9,864,698.59		159,795,353.18

按单项计提坏账准备:

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
易佰特新能源科技 有限公司	152,912.97	152,912.97	100.00	预计无法收回
苏州璨宇光学有限 公司	16,153.85	16,153.85	100.00	预计无法收回
东莞市鼎力自动化 科技有限公司	5,948.72	5,948.72	100.00	预计无法收回
合计	175,015.54	175,015.54		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州金莱克汽车电 机有限公司	37,000.00	37,000.00	100.00	预计无法收回
东莞市鼎力自动化 科技有限公司	5,948.72	5,948.72	100.00	预计无法收回
合计	42,948.72	42,948.72		

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	248,941,780.48	12,447,089.02	5.00	304,093,270.48	15,204,663.52	5.00	164,588,913.06	8,229,445.65	5.00	161,433,455.60	8,071,672.78	5.00
1至2年	7,882,577.54	1,576,515.51	20.00	22,957,601.96	4,591,520.39	20.00	10,389,527.33	2,077,905.47	20.00	7,987,817.83	1,597,563.57	20.00
2至3年	4,527,857.97	2,263,928.99	50.00	4,783,235.72	2,391,617.86	50.00	4,481,220.32	2,240,610.16	50.00	86,632.20	43,316.10	50.00
3年以上	933,430.81	933,430.81	100.00	2,144,609.05	2,144,609.05	100.00				109,197.42	109,197.42	100.00
合计	262,285,646.80	17,220,964.33		333,978,717.21	24,332,410.82		179,459,660.71	12,547,961.28		169,617,103.05	9,821,749.87	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,206,005.91		4,206,005.91	5,658,692.68			9,864,698.59
合计	4,206,005.91		4,206,005.91	5,658,692.68			9,864,698.59

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,864,698.59	-404,764.48	9,459,934.11	3,377,393.14		114,350.43	12,722,976.82
合计	9,864,698.59	-404,764.48	9,459,934.11	3,377,393.14		114,350.43	12,722,976.82

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,722,976.82	11,784,449.54		175,015.54	24,332,410.82
合计	12,722,976.82	11,784,449.54		175,015.54	24,332,410.82

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	24,332,410.82	-7,111,446.49			17,220,964.33
合计	24,332,410.82	-7,111,446.49			17,220,964.33

4、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
实际核销的应收账款		175,015.54	114,350.43	

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
比亚迪精密制造有限公司	77,467,957.15	29.54	3,873,397.86
日达智造科技(如皋)有限公司	30,437,680.00	11.60	1,521,884.00
江苏立讯机器人有限公司	25,865,317.40	9.86	1,293,265.87
达功(上海)电脑有限公司	19,043,657.89	7.26	1,129,935.72
浙江舜宇光学有限公司	18,641,400.00	7.11	932,070.00
合计	171,456,012.44	65.37	8,750,553.45

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
比亚迪精密制造有限公司	37,339,555.13	11.18	1,924,103.49
苏州领略智能科技有限公司	33,411,282.24	10.00	1,670,564.11
达功(上海)电脑有限公司	25,269,195.47	7.57	3,018,638.20
威世电子(惠州)有限公司	20,353,552.82	6.09	1,017,677.64

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
浙江锂威能源科技有限公司	18,181,200.00	5.44	909,060.00
合计	134,554,785.66	40.28	8,540,043.44

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
威世电子（惠州）有限公司	24,016,495.62	13.37	1,200,824.78
捷普科技（成都）有限公司	20,962,021.89	11.67	1,048,101.09
达功（上海）电脑有限公司	19,186,388.67	10.68	959,319.43
福士瑞精密工业（郑州）有限公司	14,134,548.50	7.87	706,727.43
鸿富成精密电子（成都）有限公司	13,439,098.77	7.48	671,954.94
合计	91,738,553.45	51.07	4,586,927.67

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
江苏立讯机器人有限公司	48,550,201.23	28.62	2,427,510.06
Apple Operation	26,521,872.02	15.63	1,326,093.60
捷普科技（成都）有限公司	16,592,846.95	9.78	829,642.35
深圳熠智科技有限公司	13,374,183.75	7.88	848,708.63
鸿海精密工业股份有限公司	8,468,008.79	4.99	423,400.44
合计	113,507,112.74	66.90	5,855,355.08

6、 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11
应收账款				
合计	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	6,617,760.08	22,732,958.49	28,057,656.46		1,293,062.11	
合计	6,617,760.08	22,732,958.49	28,057,656.46		1,293,062.11	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,293,062.11	12,915,226.98	10,437,046.63		3,771,242.46	
合计	1,293,062.11	12,915,226.98	10,437,046.63		3,771,242.46	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,771,242.46	35,076,663.48	28,599,126.09		10,248,779.85	
合计	3,771,242.46	35,076,663.48	28,599,126.09		10,248,779.85	

项目	2021.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2022.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	10,248,779.85	46,082,573.68	31,565,924.39		24,765,429.14	
合计	10,248,779.85	46,082,573.68	31,565,924.39		24,765,429.14	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	3,300,000.00	7,970,000.00	1,809,085.91	
商业承兑汇票				
合计	3,300,000.00	7,970,000.00	1,809,085.91	

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认
	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额
银行承兑汇票	7,213,036.33		10,364,028.69		416,705.20		7,952,115.27	
商业承兑汇票								
合计	7,213,036.33		10,364,028.69		416,705.20		7,952,115.27	

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,483,684.61	92.32	5,329,399.48	91.34	2,935,303.31	97.79	1,652,314.01	45.73
1至2年	372,765.62	7.68	505,456.85	8.66	10,200.00	0.34	1,706,360.11	47.22
2至3年					675.20	0.02	254,893.16	7.05
3年以上					55,366.00	1.85		
合计	4,856,450.23	100.00	5,834,856.33	100.00	3,001,544.51	100.00	3,613,567.28	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

项目	2019.12.31	未及时结算的原因
数优（苏州）人工智能科技有限公司	1,644,408.92	于2020年结算
合计	1,644,408.92	

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2022.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海海旗环保科技有限公司	1,169,603.59	24.08
约翰内斯 海德汉博士（中国）有限公司	544,321.50	11.21
必能信超声（上海）有限公司	437,840.71	9.02
滨扬（广州）工业自动化有限公司	352,597.96	7.26
苏州晟旻自动化设备有限公司	321,000.00	6.61
合计	2,825,363.76	58.18

预付对象	2021.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新宝机器人科技（南通）有限公司	1,678,758.01	28.77
上海海旗环保科技有限公司	612,000.00	10.49
武汉飞能达激光技术有限公司	600,000.00	10.28
苏州晟旻自动化设备有限公司	429,000.00	7.35
苏州强兴机械有限公司	348,000.00	5.96
合计	3,667,758.01	62.85

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海系维机械设备有限公司	864,000.00	28.79
无锡市兴邦基业电子有限公司	656,500.00	21.87
横川机器人（深圳）有限公司	365,731.73	12.18
新宝机器人科技（南通）有限公司	298,496.45	9.94
沃罡电子科技（上海）有限公司	231,200.00	7.70
合计	2,415,928.18	80.48

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
数优(苏州)人工智能科技有限公司	1,644,408.92	45.51
苏州宏锦达自动化设备有限公司	366,365.76	10.14
深圳市升达康科技有限公司	235,000.00	6.50
苏州圣沃软件科技有限公司	121,000.00	3.35
国际半导体设备与材料产业协会	118,211.23	3.27
合计	2,484,985.91	68.77

(七) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	4,040,362.14	2,798,271.88	2,443,046.88	1,346,104.26
合计	4,040,362.14	2,798,271.88	2,443,046.88	1,346,104.26

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	4,106,334.89	2,799,288.53	1,966,291.60	1,115,983.43
1至2年	74,180.00	23,684.72	464,212.33	157,400.00
2至3年		150,000.00	57,400.00	200,000.00
3年以上	100,000.00		200,000.00	
小计	4,280,514.89	2,972,973.25	2,687,903.93	1,473,383.43
减: 坏账准备	240,152.75	174,701.37	244,857.05	127,279.17
合计	4,040,362.14	2,798,271.88	2,443,046.88	1,346,104.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,280,514.89	100.00	240,152.75	5.61	4,040,362.14
合计	4,280,514.89	100.00	240,152.75		4,040,362.14

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,972,973.25	100.00	174,701.37	5.88	2,798,271.88
合计	2,972,973.25	100.00	174,701.37		2,798,271.88

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,687,903.93	100.00	244,857.05	9.11	2,443,046.88
合计	2,687,903.93	100.00	244,857.05		2,443,046.88

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,473,383.43	100.00	127,279.17	8.64	1,346,104.26
合计	1,473,383.43	100.00	127,279.17		1,346,104.26

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	3,106,150.00	177,732.50	5.72	2,273,150.00	136,157.50	5.99	2,052,681.64	212,217.05	10.34	806,699.00	78,944.95	9.79
备用金	1,056,042.22	52,802.11	5.00	641,593.33	32,079.67	5.00	343,332.61	18,045.52	5.26	666,684.43	48,334.22	7.25
往来款	118,322.67	9,618.14	8.13	58,229.92	6,464.20	11.10	291,889.68	14,594.48	5.00			
合计	4,280,514.89	240,152.75		2,972,973.25	174,701.37		2,687,903.93	244,857.05		1,473,383.43	127,279.17	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	144,453.98			144,453.98
2019.1.1 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	-17,174.81			-17,174.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	127,279.17			127,279.17

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)	
2019.12.31 余额	127,279.17			127,279.17
2019.12.31 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	117,577.88			117,577.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	244,857.05			244,857.05

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)	
2020.12.31 余额	244,857.05			244,857.05
2020.12.31 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	-70,155.68			-70,155.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	174,701.37			174,701.37

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)	
2021.12.31 余额	174,701.37			174,701.37
2021.12.31 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	65,451.38			65,451.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.6.30 余额	240,152.75			240,152.75

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
坏账准备	144,453.98		144,453.98	-17,174.81			127,279.17
合计	144,453.98		144,453.98	-17,174.81			127,279.17

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	127,279.17	117,577.88			244,857.05
合计	127,279.17	117,577.88			244,857.05

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	244,857.05	-70,155.68			174,701.37
合计	244,857.05	-70,155.68			174,701.37

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	174,701.37	65,451.38			240,152.75
合计	174,701.37	65,451.38			240,152.75

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证金	3,106,150.00	2,273,150.00	2,052,681.64	806,699.00
备用金	1,056,042.22	641,593.33	343,332.61	666,684.43
往来款	118,322.67	58,229.92	291,889.68	
合计	4,280,514.89	2,972,973.25	2,687,903.93	1,473,383.43

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
冠捷电子科技(福建)有限公司	投标保证金	1,542,000.00	1年以内	36.02	77,100.00
冠捷显示科技(厦门)有限公司	投标保证金	316,000.00	1年以内	7.38	15,800.00
三一重工股份有限公司	投标保证金	280,000.00	1年以内	6.54	14,000.00
欣旺达电子股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	4.67	10,000.00
中电商务(北京)有限公司	投标保证金	155,000.00	1年以内	3.62	7,750.00
合计		2,493,000.00		58.23	124,650.00

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
福建捷联电子有限公司	投标保证金	934,000.00	1年以内	31.42	46,700.00
冠捷电子科技(福建)有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内	8.41	12,500.00
三一重工股份有限公司	投标保证金	240,000.00	1年以内	8.07	12,000.00
三一重机有限公司	投标保证金	150,000.00	2-3年	5.05	30,000.00
冠捷显示科技(中国)有限公司	投标保证金	120,000.00	1年以内	4.04	6,000.00
合计		1,694,000.00		56.99	107,200.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
福建捷联电子有限公司	投标保证金	570,000.00	1年以内	21.21	28,500.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
东莞维科电池有限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	14.88	20,000.00
三一汽车制造有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	7.44	10,000.00
苏州市新宇创业投资有限 公司	房租押金	200,000.00	3 年以上	7.44	40,000.00
三一重机有限公司	投标保证金	150,000.00	1-2 年	5.58	30,000.00
合计		1,520,000.00		56.55	128,500.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州市新宇创业投资有限 公司	房租押金	200,000.00	2-3 年	13.57	40,000.00
三一重机有限公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	10.18	7,500.00
东莞赣锋电子有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	6.79	5,000.00
苏州木渎金桥开发区管委 会	土地押金	100,000.00	1 年以内	6.79	5,000.00
员工备用金	备用金	100,000.00	1-2 年	6.79	20,000.00
合计		650,000.00		44.12	77,500.00

(8) 公司报告期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	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	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	跌价准备	账面价值
原材料	28,033,472.58	4,197,681.55	23,835,791.03	31,865,822.49	4,368,124.89	27,497,697.60	12,224,113.18	4,140,677.25	8,083,435.93	7,150,933.29	551,204.57	6,599,728.72
发出商品	109,101,912.19	9,921,757.01	99,180,155.18	88,901,616.06	16,899,735.27	72,001,880.79	51,682,560.30	8,047,063.14	43,635,497.16	77,586,600.32	3,596,929.13	73,989,671.19
在产品	67,893,183.94	3,955,983.45	63,937,200.49	30,190,881.64	778,512.82	29,412,368.82	32,989,939.35	1,362,376.11	31,627,563.24	10,624,403.02	41,977.15	10,582,425.87
库存商品	26,665,643.62	6,151,544.65	20,514,098.97	32,818,219.86	20,395,271.25	12,422,948.61	42,414,666.42	39,647,424.52	2,767,241.90	10,890,840.27	7,811,289.95	3,079,550.32
合计	231,694,212.33	24,226,966.66	207,467,245.67	183,776,540.05	42,441,644.23	141,334,895.82	139,311,279.25	53,197,541.02	86,113,738.23	106,252,776.90	12,001,400.80	94,251,376.10

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	587,083.70	94,612.17		130,491.30		551,204.57
发出商品	3,212,098.67	3,041,006.77	133,607.44	2,789,783.75		3,596,929.13
在产品	211,600.81	41,977.16	-133,376.07	78,224.75		41,977.15
库存商品	6,173,717.42	2,654,099.24	-231.37	1,016,295.34		7,811,289.95
合计	10,184,500.60	5,831,695.34		4,014,795.14		12,001,400.80

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
				计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	551,204.57		551,204.57	3,646,330.39		56,857.71		4,140,677.25
发出商品	3,596,929.13		3,596,929.13	5,849,394.43	-757,618.22	641,642.20		8,047,063.14
在产品	41,977.15		41,977.15	839,556.53	522,819.58	41,977.15		1,362,376.11
库存商品	7,811,289.95		7,811,289.95	31,966,004.50	234,798.64	364,668.57		39,647,424.52
合计	12,001,400.80		12,001,400.80	42,301,285.85		1,105,145.63		53,197,541.02

项目	2020.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2021.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,140,677.25	227,447.64				4,368,124.89
发出商品	8,047,063.14	4,338,601.38	6,399,171.33	1,885,100.58		16,899,735.27
在产品	1,362,376.11	778,512.76	-522,819.52	839,556.53		778,512.82
库存商品	39,647,424.52	1,137,079.96	-5,876,351.81	14,512,881.42		20,395,271.25
合计	53,197,541.02	6,481,641.74		17,237,538.53		42,441,644.23

项目	2021.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2022.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,368,124.89			170,443.34		4,197,681.55
发出商品	16,899,735.27	1,849,634.22	-853,623.69	7,973,988.79		9,921,757.01
在产品	778,512.82	3,955,983.45	-778,512.82			3,955,983.45
库存商品	20,395,271.25	132,743.36	1,632,136.51	16,008,606.47		6,151,544.65
合计	42,441,644.23	5,938,361.03		24,153,038.60		24,226,966.66

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	32,684,122.83	1,634,206.14	31,049,916.69	27,160,080.33	1,442,388.72	25,717,691.61	8,794,362.40	654,694.84	8,139,667.56
合计	32,684,122.83	1,634,206.14	31,049,916.69	27,160,080.33	1,442,388.72	25,717,691.61	8,794,362.40	654,694.84	8,139,667.56

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	32,684,122.83	100.00	1,634,206.14	5.00	31,049,916.69
合计	32,684,122.83	100.00	1,634,206.14		31,049,916.69

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	27,160,080.33	100.00	1,442,388.72	5.31	25,717,691.61
合计	27,160,080.33	100.00	1,442,388.72		25,717,691.61

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	8,794,362.40	100.00	654,694.84	7.44	8,139,667.56
合计	8,794,362.40	100.00	654,694.84		8,139,667.56

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,684,122.83	1,634,206.14	5.00	26,597,515.64	1,329,875.78	5.00	7,361,184.25	368,059.21	5.00
1-2 年				562,564.69	112,512.94	20.00	1,433,178.15	286,635.63	20.00
合计	32,684,122.83	1,634,206.14		27,160,080.33	1,442,388.72		8,794,362.40	654,694.84	

3、 合同资产计提减值准备情况

项目	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2020.12.31	原因
坏账准备	404,764.48	249,930.36			654,694.84	
合计	404,764.48	249,930.36			654,694.84	

项目	2020.12.31	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2021.12.31	原因
坏账准备	654,694.84	787,693.88			1,442,388.72	
合计	654,694.84	787,693.88			1,442,388.72	

项目	2021.12.31	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2022.6.30	原因
坏账准备	1,442,388.72	191,817.42			1,634,206.14	
合计	1,442,388.72	191,817.42			1,634,206.14	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期应收款	2,588,944.02	4,447,684.66	4,059,193.43	
减：坏账准备	132,148.26	228,480.39	217,470.14	
合计	2,456,795.76	4,219,204.27	3,841,723.29	

(十一) 其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税额	36,892.96	1,115,506.17	541,224.00	
预缴企业所得税	1,775,029.94			
合计	1,811,922.90	1,115,506.17	541,224.00	

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	
分期收款 销售商品	297,585.59	14,879.28	282,706.31	444,708.91	16,139.29	428,569.62	4,278,367.70	199,407.92	4,078,959.78				
减：未实现 融资收益	6,130.74		6,130.74	127,189.43		127,189.43	383,348.88		383,348.88				
合计	291,454.85	14,879.28	276,575.57	317,519.48	16,139.29	301,380.19	3,895,018.82	199,407.92	3,695,610.90				

2、 长期应收款坏账准备

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备		199,407.92			199,407.92
合计		199,407.92			199,407.92

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	199,407.92	-183,268.63			16,139.29
合计	199,407.92	-183,268.63			16,139.29

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	16,139.29	-1,260.01			14,879.28
合计	16,139.29	-1,260.01			14,879.28

3、 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

4、 公司报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	89,981,400.56	91,923,622.53	7,049,924.51	5,953,744.39
固定资产清理				
合计	89,981,400.56	91,923,622.53	7,049,924.51	5,953,744.39

2、 固定资产情况

项目	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	4,886,868.40	2,362,393.12	3,244,279.72	854,943.48	11,348,484.72
(2) 本期增加金额	2,009,795.79	186,637.17			2,196,432.96
—购置	2,009,795.79	186,637.17			2,196,432.96

项目	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额		564,102.55			564,102.55
—处置或报废		564,102.55			564,102.55
(4) 2019.12.31	6,896,664.19	1,984,927.74	3,244,279.72	854,943.48	12,980,815.13
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	2,920,633.75	467,164.51	1,575,823.15	180,488.08	5,144,109.49
(2) 本期增加金额	1,146,128.22	43,521.78	503,134.75	270,732.12	1,963,516.87
—计提	1,146,128.22	43,521.78	503,134.75	270,732.12	1,963,516.87
(3) 本期减少金额		80,555.62			80,555.62
—处置或报废		80,555.62			80,555.62
(4) 2019.12.31	4,066,761.97	430,130.67	2,078,957.90	451,220.20	7,027,070.74
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	2,829,902.22	1,554,797.07	1,165,321.82	403,723.28	5,953,744.39
(2) 2018.12.31 账面价值	1,966,234.65	1,895,228.61	1,668,456.57	674,455.40	6,204,375.23

项目	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	6,896,664.19	1,984,927.74	3,244,279.72	854,943.48	12,980,815.13
(2) 本期增加金额	1,645,450.67	1,557,522.13	419,370.69		3,622,343.49
—购置	1,645,450.67	1,557,522.13	419,370.69		3,622,343.49
(3) 本期减少金额	7,094.04				7,094.04
—处置或报废	7,094.04				7,094.04
(4) 2020.12.31	8,535,020.82	3,542,449.87	3,663,650.41	854,943.48	16,596,064.58
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	4,066,761.97	430,130.67	2,078,957.90	451,220.20	7,027,070.74
(2) 本期增加金额	1,498,847.23	269,211.72	486,090.92	270,732.10	2,524,881.97

项目	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
—计提	1,498,847.23	269,211.72	486,090.92	270,732.10	2,524,881.97
(3) 本期减少金额	5,812.64				5,812.64
—处置或报废	5,812.64				5,812.64
(4) 2020.12.31	5,559,796.56	699,342.39	2,565,048.82	721,952.30	9,546,140.07
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 2020.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账面价值	2,975,224.26	2,843,107.48	1,098,601.59	132,991.18	7,049,924.51
(2) 2019.12.31 账面价值	2,829,902.22	1,554,797.07	1,165,321.82	403,723.28	5,953,744.39

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2020.12.31		8,535,020.82	3,542,449.87	3,663,650.41	854,943.48	16,596,064.58
(2) 本期增加金额	79,915,286.75	6,144,434.86	4,087,973.42	1,619,026.55		91,766,721.58
—购置		6,144,434.86	4,087,973.42	1,619,026.55		11,851,434.83
—在建工程转入	79,915,286.75					79,915,286.75
(3) 本期减少金额		16,120.70				16,120.70
—处置或报废		16,120.70				16,120.70
(4) 2021.12.31	79,915,286.75	14,663,334.98	7,630,423.29	5,282,676.96	854,943.48	108,346,665.46
2. 累计折旧						
(1) 2020.12.31		5,559,796.56	699,342.39	2,565,048.82	721,952.30	9,546,140.07
(2) 本期增加金额	3,117,477.50	2,345,426.79	569,192.40	769,026.00	90,244.03	6,891,366.72
—计提	3,117,477.50	2,345,426.79	569,192.40	769,026.00	90,244.03	6,891,366.72
(3) 本期减少金额		14,463.86				14,463.86
—处置或报废		14,463.86				14,463.86

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(4) 2021.12.31	3,117,477.50	7,890,759.49	1,268,534.79	3,334,074.82	812,196.33	16,423,042.93
3. 减值准备						
(1) 2020.12.31						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 2021.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2021.12.31 账面价值	76,797,809.25	6,772,575.49	6,361,888.50	1,948,602.14	42,747.15	91,923,622.53
(2) 2020.12.31 账面价值		2,975,224.26	2,843,107.48	1,098,601.59	132,991.18	7,049,924.51

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2021.12.31	79,915,286.75	14,663,334.98	7,630,423.29	5,282,676.96	854,943.48	108,346,665.46
(2) 本期增加金额	553,544.44	1,108,744.22	601,769.93	405,283.23		2,669,341.82
—购置	553,544.44	1,108,744.22	601,769.93	405,283.23		2,669,341.82
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2022.6.30	80,468,831.19	15,772,079.20	8,232,193.22	5,687,960.19	854,943.48	111,016,007.28
2. 累计折旧						
(1) 2021.12.31	3,117,477.50	7,890,759.49	1,268,534.79	3,334,074.82	812,196.33	16,423,042.93
(2) 本期增加金额	2,201,565.09	1,589,111.79	422,960.22	397,926.69		4,611,563.79
—计提	2,201,565.09	1,589,111.79	422,960.22	397,926.69		4,611,563.79
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2022.6.30	5,319,042.59	9,479,871.28	1,691,495.01	3,732,001.51	812,196.33	21,034,606.72
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 2021.12.31						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 2022.6.30						
4. 账面价值						
(1) 2022.6.30 账面价值	75,149,788.60	6,292,207.92	6,540,698.21	1,955,958.68	42,747.15	89,981,400.56
(2) 2021.12.31 账面价值	76,797,809.25	6,772,575.49	6,361,888.50	1,948,602.14	42,747.15	91,923,622.53

固定资产所有权受到限制情况说明：

本公司因银行借款对上述土地使用权办理了抵押，具体情况为：

于2019年8月27日，公司与招商银行苏州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司新厂区建设，抵押期限为2019年9月23日至2024年6月26日，地上对应房屋建筑物所有权受到限制。

于2021年10月25日，公司与招商银行苏州分行重新签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司新厂区建设，抵押期限为2019年6月28日至2024年6月26日，地上对应房屋建筑物所有权受到限制。

截至2022年6月30日，房屋建筑物所有权受到限制的账面价值为75,149,788.60元。

3、 公司报告期无暂时闲置的固定资产

4、 公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他设备		42,747.15	132,991.18	403,723.28
合计		42,747.15	132,991.18	403,723.28

6、 2022年6月30日无未办妥产权证书的固定资产情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程			66,280,093.21	26,773,997.39
工程物资				
合计			66,280,093.21	26,773,997.39

2、 在建工程情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠枫路厂区							66,280,093.21		66,280,093.21	26,773,997.39		26,773,997.39
合计							66,280,093.21		66,280,093.21	26,773,997.39		26,773,997.39

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2019.12.31	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	资金来源
珠枫路厂区	80,000,000.00	236,937.11	26,537,060.28			26,773,997.39	33.47	33.47%	167,839.52	167,839.52	自有资金、 专门借款
合计		236,937.11	26,537,060.28			26,773,997.39			167,839.52	167,839.52	

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2020.12.31	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	资金来源
珠枫路厂区	80,000,000.00	26,773,997.39	39,506,095.82			66,280,093.21	82.85	82.85%	1,309,611.87	1,141,772.35	自有资金、 专门借款
合计		26,773,997.39	39,506,095.82			66,280,093.21			1,309,611.87	1,141,772.35	

项目名称	预算数	2020.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	2021.12.31	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	资金来源
珠枫路厂区	80,000,000.00	66,280,093.21	13,635,193.54	79,915,286.75			99.89	100.00%	1,734,253.02	424,641.15	自有资金、专 门借款
合计		66,280,093.21	13,635,193.54	79,915,286.75					1,734,253.02	424,641.15	

在建工程所有权受到限制情况说明：

本公司因银行借款对上述土地使用权办理了抵押，具体情况为：

于2019年8月27日，公司与招商银行苏州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司珠枫路厂区建设，抵押期限为2019年9月23日至2024年6月26日，地上对应在建的房屋建筑物所有权受到限制。

截至2019年12月31日，在建工程所有权受到限制的账面价值为26,773,997.39元；截至2020年12月31日，在建工程所有权受到限制的账面价值为66,280,093.21元。

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.1.1 余额	230,680.67	230,680.67
(2) 本期增加金额	1,481,905.93	1,481,905.93
—新增租赁	1,481,905.93	1,481,905.93
(3) 本期减少金额	106,769.36	106,769.36
—处置	106,769.36	106,769.36
(4) 2021.12.31 余额	1,605,817.24	1,605,817.24
2. 累计折旧		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额	767,551.90	767,551.90
—计提	767,551.90	767,551.90
(3) 本期减少金额	106,769.36	106,769.36
—处置	106,769.36	106,769.36
(4) 2021.12.31 余额	660,782.54	660,782.54
3. 减值准备		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2021.12.31 余额		
4. 账面价值		
(1) 2021.12.31 账面价值	945,034.70	945,034.70
(2) 2021.1.1 账面价值	230,680.67	230,680.67

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.12.31 余额	1,605,817.24	1,605,817.24
(2) 本期增加金额	87,602.53	87,602.53
—新增租赁	87,602.53	87,602.53
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2022.6.30 余额	1,693,419.77	1,693,419.77

项目	房屋及建筑物	合计
2. 累计折旧		
(1) 2021.12.31 余额	660,782.54	660,782.54
(2) 本期增加金额	422,521.01	422,521.01
—计提	422,521.01	422,521.01
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2022.6.30 余额	1,083,303.55	1,083,303.55
3. 减值准备		
(1) 2021.12.31 余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 2022.6.30 余额		
4. 账面价值		
(1) 2022.6.30 账面价值	610,116.22	610,116.22
(2) 2021.12.31 账面价值	945,034.70	945,034.70

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	5,250,009.61	3,025,845.33	8,275,854.94
(2) 本期增加金额		1,500,381.68	1,500,381.68
—购置		1,500,381.68	1,500,381.68
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	5,250,009.61	4,526,227.01	9,776,236.62
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	26,250.05	693,658.27	719,908.32
(2) 本期增加金额	105,000.24	642,206.72	747,206.96
—计提	105,000.24	642,206.72	747,206.96
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31	131,250.29	1,335,864.99	1,467,115.28
3. 减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	5,118,759.32	3,190,362.02	8,309,121.34
(2) 2018.12.31 账面价值	5,223,759.56	2,332,187.06	7,555,946.62

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2019.12.31	5,250,009.61	4,526,227.01	9,776,236.62
(2) 本期增加金额		2,292,186.23	2,292,186.23
—购置		2,292,186.23	2,292,186.23
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	5,250,009.61	6,818,413.24	12,068,422.85
2. 累计摊销			
(1) 2019.12.31	131,250.29	1,335,864.99	1,467,115.28
(2) 本期增加金额	105,000.24	1,339,380.03	1,444,380.27
—计提	105,000.24	1,339,380.03	1,444,380.27
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31	236,250.53	2,675,245.02	2,911,495.55
3. 减值准备			
(1) 2019.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2020.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2020.12.31 账面价值	5,013,759.08	4,143,168.22	9,156,927.30
(2) 2019.12.31 账面价值	5,118,759.32	3,190,362.02	8,309,121.34

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2020.12.31	5,250,009.61	6,818,413.24	12,068,422.85
(2) 本期增加金额		1,413,073.75	1,413,073.75
—购置		1,413,073.75	1,413,073.75
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31	5,250,009.61	8,231,486.99	13,481,496.60
2. 累计摊销			
(1) 2020.12.31	236,250.53	2,675,245.02	2,911,495.55
(2) 本期增加金额	105,000.24	1,864,923.67	1,969,923.91
—计提	105,000.24	1,864,923.67	1,969,923.91
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31	341,250.77	4,540,168.69	4,881,419.46
3. 减值准备			
(1) 2020.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2021.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2021.12.31 账面价值	4,908,758.84	3,691,318.30	8,600,077.14
(2) 2020.12.31 账面价值	5,013,759.08	4,143,168.22	9,156,927.30

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2021.12.31	5,250,009.61	8,231,486.99	13,481,496.60
(2) 本期增加金额		134,955.76	134,955.76
—购置		134,955.76	134,955.76
(3) 本期减少金额			
(4) 2022.6.30	5,250,009.61	8,366,442.75	13,616,452.36
2. 累计摊销			
(1) 2021.12.31	341,250.77	4,540,168.69	4,881,419.46
(2) 本期增加金额	52,500.13	955,177.04	1,007,677.17
—计提	52,500.13	955,177.04	1,007,677.17
(3) 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 2022.6.30	393,750.90	5,495,345.73	5,889,096.63
3. 减值准备			
(1) 2021.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2022.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2022.6.30 账面价值	4,856,258.71	2,871,097.02	7,727,355.73
(2) 2021.12.31 账面价值	4,908,758.84	3,691,318.30	8,600,077.14

土地使用权抵押借款情况说明：

本公司因银行借款对上述土地使用权办理了抵押，具体情况为：

于 2019 年 8 月 27 日，公司与招商银行苏州分行签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司新厂区建设，抵押期限为 2019 年 9 月 23 日至 2024 年 6 月 26 日。

于 2021 年 10 月 25 日，公司与招商银行苏州分行重新签订抵押借款合同，以公司所有的土地使用权为抵押取得银行借款，用于公司新厂区建设，抵押期限为 2019 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 26 日。

截至 2019 年 12 月 31 日，抵押土地使用权的账面价值为 5,118,759.32 元；截至 2020 年 12 月 31 日，抵押土地使用权的账面价值为 5,013,759.08 元；截至 2021 年 12 月 31 日，抵押土地使用权的账面价值为 4,908,758.84 元。截至 2022 年 6 月 30 日，抵押土地使用权的账面价值为 4,856,258.71 元。

- 2、 期末公司无使用寿命不确定的知识产权
- 3、 期末公司无具有重要影响的单项知识产权
- 4、 期末公司无所有权或使用权受到限制的知识产权
- 5、 2022 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	346,846.85	2,231,754.78	1,011,716.07		1,566,885.56

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
服务费	44,460.00		4,560.00		39,900.00
合计	391,306.85	2,231,754.78	1,016,276.07		1,606,785.56

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
装修费	1,566,885.56		1,001,429.29		565,456.27
服务费	39,900.00		4,560.00		35,340.00
合计	1,606,785.56		1,005,989.29		600,796.27

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.12.31
装修费	565,456.27		519,323.02		46,133.25
服务费	35,340.00	61,896.23	20,034.11		77,202.12
合计	600,796.27	61,896.23	539,357.13		123,335.37

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022.6.30
装修费	46,133.25		46,133.25		
服务费	77,202.12		12,596.04		64,606.08
合计	123,335.37		58,729.29		64,606.08

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	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	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	43,552,567.42	6,531,491.06	71,008,321.92	10,650,633.29	72,703,141.16	10,904,993.87	21,993,378.56	3,297,814.01
预计负债	6,518,141.50	977,721.23	7,101,457.08	1,065,218.56	8,720,722.29	1,308,108.34	3,046,602.78	456,990.42
递延收益	767,264.70	115,089.71	985,426.66	147,814.00	1,171,750.55	175,762.58	1,100,221.89	165,033.28
应付职工薪酬	4,584,695.42	630,865.12	7,715,324.30	1,060,813.83	5,568,794.87	769,450.30	6,459,951.35	898,568.77
交易性金融资产公允 价值变动			19,800.00	2,970.00				
可抵扣亏损	62,382,208.50	9,357,331.28						
合计	117,804,877.54	17,612,498.40	86,830,329.96	12,927,449.68	88,164,408.87	13,158,315.09	32,600,154.58	4,818,406.48

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债
交易性金融资产公允 价值变动	2,258,200.00	338,730.00	917,700.00	137,655.00	1,481,257.40	222,188.61		
合计	2,258,200.00	338,730.00	917,700.00	137,655.00	1,481,257.40	222,188.61		

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	338,730.00	17,273,768.40	137,655.00	12,789,794.68	222,188.61	12,936,126.48		4,818,406.48
递延所得税负债	338,730.00		137,655.00		222,188.61			

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异				
可抵扣亏损	90,889.86	90,221.18	88,718.81	
合计	90,889.86	90,221.18	88,718.81	

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

年份	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	备注
2025			88,718.81		
2026	89,990.69	90,221.18			
2027	899.17				
合计	90,889.86	90,221.18	88,718.81		

(十九) 其他非流动资产

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	2,007,670.72		2,007,670.72	411,112.55		411,112.55	68,932.04		68,932.04	1,227,610.00		1,227,610.00
IPO 相关费用	1,556,603.77		1,556,603.77	1,556,603.77		1,556,603.77	760,377.36		760,377.36			
合同资产	1,665,000.00	83,250.00	1,581,750.00	1,991,376.16	99,568.81	1,891,807.35	842,064.70	42,103.24	799,961.46			
合计	5,229,274.49	83,250.00	5,146,024.49	3,959,092.48	99,568.81	3,859,523.67	1,671,374.10	42,103.24	1,629,270.86	1,227,610.00		1,227,610.00

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	70,000,000.00	100,000,000.00	55,291,250.00	50,000,000.00
应付借款利息	67,708.33	36,668.80	111,045.25	71,170.00
合计	70,067,708.33	100,036,668.80	55,402,295.25	50,071,170.00

2、 公司报告期内无已逾期未偿还的短期借款

(二十一) 交易性金融负债

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
交易性金融负债		19,800.00		19,800.00
其中：衍生金融负债		19,800.00		19,800.00
合计		19,800.00		19,800.00

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
交易性金融负债	19,800.00		19,800.00	
其中：衍生金融负债	19,800.00		19,800.00	
合计	19,800.00		19,800.00	

(二十二) 应付票据

种类	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	34,312,954.23	51,814,201.92	1,809,085.91	3,020,770.80
商业承兑汇票				
合计	34,312,954.23	51,814,201.92	1,809,085.91	3,020,770.80

各期末不存在已到期未支付的应付票据。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
货款	122,098,239.15	114,354,402.87	81,916,347.03	81,820,905.68
劳务费	1,292,777.42	3,566,044.79	2,249,343.88	2,653,047.61
合计	123,391,016.57	117,920,447.66	84,165,690.91	84,473,953.29

2、 应付账款按账龄披露

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	122,356,242.65	114,154,442.19	83,142,061.60	83,792,768.00
1年以上	1,034,773.92	3,766,005.47	1,023,629.31	681,185.29
合计	123,391,016.57	117,920,447.66	84,165,690.91	84,473,953.29

(二十四) 预收款项

预收款项列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收货款				26,805,118.97
合计				26,805,118.97

(二十五) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
预收货款	67,382,327.20	31,364,560.22	46,476,579.10
预收技术服务费		119,469.06	
合计	67,382,327.20	31,484,029.28	46,476,579.10

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

2022年1-6月

项目	变动金额	变动原因
LWZ-F22-0030	8,840,707.96	本期预收货款
1500(392514)20210906-00164A	6,769,911.50	本期预收货款
292-201-007PC	4,023,237.60	本期预收货款
LWZ-E22-0007	3,560,707.96	本期预收货款
2600(392514)20210604-00305A	-1,433,628.32	本期确认收入
VKB21-11092206	-1,856,637.17	本期确认收入
合计	19,904,299.53	

2021年度

项目	变动金额	变动原因
1500(392514)20210906-00164A	6,769,911.51	本年预收货款
SWSB2007-896A-ZB	4,460,176.98	本年预收货款
SWSB2102-0047A-ZB	2,341,592.94	本年预收货款
SWSB2005-396A-ZB	-13,796,176.96	本年确认收入
JRS20180717-01	-10,324,257.24	本年确认收入
SWSB2001-112A-ZB	-3,555,600.00	本年确认收入
ZJZB1901-0120A	-2,734,970.69	本年确认收入
合计	-16,839,323.46	

2020年度

项目	变动金额	变动原因
SWSB2005-396A-ZB	13,796,176.96	本年预收货款
94015	-1,461,150.45	本年确认收入
LS-MM-CG-20191108-04	-1,715,044.25	本年确认收入
2030201906575-PUEQ	-3,035,471.68	本年确认收入
COSMXBATTERY-CONTRACT-2019-275	-3,999,997.70	本年确认收入
合计	3,584,512.88	

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	10,302,790.52	70,073,876.53	67,576,199.45	12,800,467.60
离职后福利-设定提存计划		4,325,064.58	4,325,064.58	
辞退福利		111,269.00	111,269.00	
合计	10,302,790.52	74,510,210.11	72,012,533.03	12,800,467.60

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	12,800,467.60	92,832,894.02	91,592,635.55	14,040,726.07
离职后福利-设定提存计划		84,115.72	84,115.72	
辞退福利		64,202.04	64,202.04	
合计	12,800,467.60	92,981,211.78	91,740,953.31	14,040,726.07

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	14,040,726.07	124,167,432.78	118,031,205.97	20,176,952.88
离职后福利-设定提存计划		5,883,954.24	5,883,954.24	
辞退福利		290,000.00	290,000.00	
合计	14,040,726.07	130,341,387.02	124,205,160.21	20,176,952.88

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
短期薪酬	20,176,952.88	66,897,074.56	62,813,601.80	24,260,425.64
离职后福利-设定提存计划		3,735,934.00	3,735,934.00	
辞退福利		34,000.00	34,000.00	
合计	20,176,952.88	70,667,008.56	66,583,535.80	24,260,425.64

2、短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,941,834.23	64,300,992.30	61,442,358.93	12,800,467.60
(2) 职工福利费		1,538,241.89	1,538,241.89	
(3) 社会保险费		2,289,975.98	2,289,975.98	
其中：医疗保险费		2,042,191.01	2,042,191.01	
工伤保险费		45,737.55	45,737.55	
生育保险费		202,047.42	202,047.42	
(4) 住房公积金		1,896,111.00	1,896,111.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	360,956.29	48,555.36	409,511.65	
合计	10,302,790.52	70,073,876.53	67,576,199.45	12,800,467.60

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,800,467.60	84,198,100.18	83,323,754.04	13,674,813.74
(2) 职工福利费		2,498,696.18	2,498,696.18	
(3) 社会保险费		2,391,164.23	2,391,164.23	
其中：医疗保险费		2,106,223.46	2,106,223.46	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工伤保险费		447.04	447.04	
生育保险费		284,493.73	284,493.73	
(4) 住房公积金		2,450,372.00	2,450,372.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,294,561.43	928,649.10	365,912.33
合计	12,800,467.60	92,832,894.02	91,592,635.55	14,040,726.07

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,674,813.74	113,613,055.24	107,932,332.01	19,355,536.97
(2) 职工福利费		3,221,002.28	3,221,002.28	
(3) 社会保险费		2,958,153.80	2,958,153.80	
其中：医疗保险费		2,561,934.61	2,561,934.61	
工伤保险费		91,495.58	91,495.58	
生育保险费		304,723.61	304,723.61	
(4) 住房公积金		2,964,747.00	2,964,747.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	365,912.33	1,410,474.46	954,970.88	821,415.91
合计	14,040,726.07	124,167,432.78	118,031,205.97	20,176,952.88

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,355,536.97	61,336,135.89	57,265,454.41	23,426,218.45
(2) 职工福利费		1,179,344.41	1,179,344.41	
(3) 社会保险费		1,770,244.95	1,770,244.95	
其中：医疗保险费		1,545,800.89	1,545,800.89	
工伤保险费		43,768.47	43,768.47	
生育保险费		180,675.59	180,675.59	
(4) 住房公积金		1,772,917.00	1,772,917.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	821,415.91	838,432.31	825,641.03	834,207.19

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
合计	20,176,952.88	66,897,074.56	62,813,601.80	24,260,425.64

3、 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		4,197,989.60	4,197,989.60	
失业保险费		127,074.98	127,074.98	
合计		4,325,064.58	4,325,064.58	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险		81,508.76	81,508.76	
失业保险费		2,606.96	2,606.96	
合计		84,115.72	84,115.72	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险		5,705,201.73	5,705,201.73	
失业保险费		178,752.51	178,752.51	
合计		5,883,954.24	5,883,954.24	

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
基本养老保险		3,623,013.85	3,623,013.85	
失业保险费		112,920.15	112,920.15	
合计		3,735,934.00	3,735,934.00	

(二十七) 应交税费

税费项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	13,660,827.77	15,364,220.25	7,868,980.12	12,764,190.06
企业所得税	1,494,854.01	2,047,870.41	443,172.63	2,740,151.88
城市维护建设税	733,675.49	847,630.99	444,347.99	634,597.84
个人所得税	761,000.71	1,093,385.30	759,428.40	933,157.55
房产税	143,293.94	143,293.94		
教育费附加	433,200.83	503,705.76	265,720.13	380,010.01

税费项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
地方教育费附加	288,800.52	335,803.81	177,146.76	253,340.02
土地使用税	5,449.76	5,449.76	5,449.76	18,165.88
印花税	14,000.89	74,768.99		21,274.68
合计	17,535,103.92	20,416,129.21	9,964,245.79	17,744,887.92

(二十八) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款项	8,600,948.11	12,597,149.12	15,107,403.21	7,065,008.25
合计	8,600,948.11	12,597,149.12	15,107,403.21	7,065,008.25

其他应付款项

按款项性质列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
员工报销款及费用	4,043,952.94	5,430,976.06	2,649,523.28	3,934,749.63
应退客户款	2,805,370.47	4,054,009.29	5,564,051.67	865,778.62
应付长期资产款	1,751,624.70	3,112,163.77	6,893,828.26	2,264,480.00
合计	8,600,948.11	12,597,149.12	15,107,403.21	7,065,008.25

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	4,897,500.00	5,995,000.00	2,835,000.00	925,000.00
长期借款利息	24,805.34	40,465.84	45,423.42	23,190.00
一年内到期的租赁负债	470,298.46	808,762.30		
合计	5,392,603.80	6,844,228.14	2,880,423.42	948,190.00

(三十) 其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
已背书转让未终止确认的汇票	1,015,852.80	350,000.00	500,000.00	3,792,352.98
已贴现未终止确认的		4,859,480.83	4,500,517.24	

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
“建行融信”票据				
待转销项税额	4,271,981.68	1,315,704.77	409,068.47	
应付退货款			902,654.86	
合计	5,287,834.48	6,525,185.60	6,312,240.57	3,792,352.98

(三十一) 长期借款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	21,780,000.00	30,840,000.00	33,075,000.00	18,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	4,897,500.00	5,995,000.00	2,835,000.00	925,000.00
合计	16,882,500.00	24,845,000.00	30,240,000.00	17,575,000.00

上述借款的抵押物为土地使用权，地上建筑物所有权及土地使用权受限抵押情况详见本报告附注“五、（五十七）”

(三十二) 租赁负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
租赁付款折现额	22,549.79	11,707.01
合计	22,549.79	11,707.01

(三十三) 预计负债

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
产品质量保证	2,450,212.44	2,967,717.90	2,371,327.56	3,046,602.78	质保期服务费
合计	2,450,212.44	2,967,717.90	2,371,327.56	3,046,602.78	

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
未决诉讼				5,522,532.64		5,522,532.64	
产品质量保证	3,046,602.78		3,046,602.78	4,335,163.91	4,183,577.04	3,198,189.65	质保期服务费
合计	3,046,602.78		3,046,602.78	9,857,696.55	4,183,577.04	8,720,722.29	

本期变动说明：

本期新增未决诉讼预计负债，系因本年销售口罩机而发生合同纠纷，公司结合原告诉请将预计可能退还的部分货款转入预计负债，同时冲减当期营业收入。其中：常州锦欣达纤维新材料有限公司预计负债 3,274,336.29 元，靖江金腾隆精密机械有限公司预计负债 1,115,452.98 元，张家港市信诚塑胶制品有限公司预计负债 884,955.76 元，山东云杰永盛防护用品科技有限公司 132,743.36 元，海安美佳医用敷料有限公司预计负债 115,044.25 元。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
未决诉讼	5,522,532.64	448,000.00	4,292,035.39	1,678,497.25	
产品质量保证	3,198,189.65	5,568,657.29	3,343,887.11	5,422,959.83	质保期服务费
合计	8,720,722.29	6,016,657.29	7,635,922.50	7,101,457.08	

本期变动说明：

本期减少未决诉讼预计负债，系本公司与常州锦欣达纤维新材料有限公司、张家港市信诚塑胶制品有限公司、山东云杰永盛防护用品科技有限公司达成和解协议，解除部分合同或进行价格折让，公司按照和解协议将相关款项退还。

本年新增未决诉讼预计负债，系因 2020 年销售口罩机设备与合肥恒元健康科技有限公司发生合同纠纷，公司预提赔偿金额 448,000.00 元。

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
未决诉讼	1,678,497.25		115,044.25	1,563,453.00	
产品质量保证	5,422,959.83	1,888,099.56	2,356,370.89	4,954,688.50	质保期服务费
合计	7,101,457.08	1,888,099.56	2,471,415.14	6,518,141.50	

本期变动说明：

本期减少未决诉讼预计负债，系本公司与海安美佳医用敷料有限公司达成和解协议，公司按照和解协议将相关款项退还，退还货款 130,000.00 元。

(三十四) 递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助		1,210,000.00	109,778.11	1,100,221.89	尚未结转损益
合计		1,210,000.00	109,778.11	1,100,221.89	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
----	------------	------	------	------------	------

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	1,100,221.89	400,000.00	328,471.34	1,171,750.55	尚未结转损益
合计	1,100,221.89	400,000.00	328,471.34	1,171,750.55	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	1,171,750.55	250,000.00	436,323.89	985,426.66	尚未结转损益
合计	1,171,750.55	250,000.00	436,323.89	985,426.66	

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
政府补助	985,426.66		218,161.96	767,264.70	尚未结转损益
合计	985,426.66		218,161.96	767,264.70	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
基于 ERP、PLM 集成互联的企业系统改造		710,000.00	64,323.56		645,676.44	与资产相关
2019 年度第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费		500,000.00	45,454.55		454,545.45	与收益相关
合计		1,210,000.00	109,778.11		1,100,221.89	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/ 与收益相关
基于 ERP、PLM 集成互联的企业系统改造	645,676.44	200,000.00	90,403.14		755,273.30	与资产相关
2019 年度第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	454,545.45		181,818.20		272,727.25	与收益相关
苏州市 2019 年度第三批科技发展计划项目经费		200,000.00	56,250.00		143,750.00	与收益相关
合计	1,100,221.89	400,000.00	328,471.34		1,171,750.55	

负债项目	2020.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相关/ 与收益相关
基于 ERP、PLM 集成互联的企业系统改造	755,273.30		96,172.38		659,100.92	与资产相关
2019 年度第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	272,727.25		181,818.18		90,909.07	与收益相关
苏州市 2019 年度第三批科技发展计划项目经费	143,750.00		75,000.00		68,750.00	与收益相关
2020 年度第二批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费		250,000.00	83,333.33		166,666.67	与收益相关
合计	1,171,750.55	250,000.00	436,323.89		985,426.66	

负债项目	2021.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2022.6.30	与资产相关/ 与收益相关
基于 ERP、PLM 集成互联的企业系统改造	659,100.92		48,086.22		611,014.70	与资产相关
2019 年度第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	90,909.07		90,909.07			与收益相关
苏州市 2019 年度第三十批科技发展计划项目经费	68,750.00		37,500.00		31,250.00	与收益相关
2020 年度第二批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	166,666.67		41,666.67		125,000.00	与收益相关
合计	985,426.66		218,161.96		767,264.70	

(三十五) 股本

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张火香	4,400,000.00				-4,400,000.00	-4,400,000.00	
文二龙	7,000,000.00	1,055,555.00		34,706,451.00	2,579,994.00	38,342,000.00	45,342,000.00
文三龙	5,200,000.00			20,838,327.00	1,186,673.00	22,025,000.00	27,225,000.00
纪文婷	1,055,556.00			3,444,444.00		3,444,444.00	4,500,000.00
苏州地之杰企业管理中心 (有限合伙)	2,400,000.00			7,833,000.00		7,833,000.00	10,233,000.00
邓勇				2,066,667.00	633,333.00	2,700,000.00	2,700,000.00
股份总额	20,055,556.00	1,055,555.00		68,888,889.00		69,944,444.00	90,000,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
文二龙	45,342,000.00						45,342,000.00
文三龙	27,225,000.00						27,225,000.00
纪文婷	4,500,000.00						4,500,000.00
苏州地之杰企业管理中心 (有限合伙)	10,233,000.00						10,233,000.00
邓勇	2,700,000.00						2,700,000.00
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业 (有限合伙)		375,000.00				375,000.00	375,000.00
江苏新潮科技集团有限公司		1,125,000.00				1,125,000.00	1,125,000.00
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业(有限合伙)		1,875,000.00				1,875,000.00	1,875,000.00
江苏隼泉元禾璞华股权投资合伙企业 (有限合伙)		1,875,000.00				1,875,000.00	1,875,000.00
股份总额	90,000,000.00	5,250,000.00				5,250,000.00	95,250,000.00

项目	2020.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
文二龙	45,342,000.00				-1,905,000.00	-1,905,000.00	43,437,000.00
文三龙	27,225,000.00						27,225,000.00
纪文婷	4,500,000.00						4,500,000.00
苏州地之杰企业管理中心 (有限合伙)	10,233,000.00						10,233,000.00
邓勇	2,700,000.00						2,700,000.00

项目	2020.12.31	本期变动增(+)减(-)					2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业(有限合伙)	375,000.00				1,905,000.00	1,905,000.00	2,280,000.00
江苏新潮科技集团有限公司	1,125,000.00						1,125,000.00
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业(有限合伙)	1,875,000.00						1,875,000.00
江苏惠泉元禾璞华股权投资合伙企业(有限合伙)	1,875,000.00						1,875,000.00
金华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)		2,603,539.00				2,603,539.00	2,603,539.00
刘双渝		952,489.00				952,489.00	952,489.00
股份总额	95,250,000.00	3,556,028.00				3,556,028.00	98,806,028.00

项目	2021.12.31	本期变动增(+)减(-)					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
文二龙	43,437,000.00						43,437,000.00
文三龙	27,225,000.00						27,225,000.00
纪文婷	4,500,000.00						4,500,000.00
苏州地之杰企业管理中心(有限合伙)	10,233,000.00						10,233,000.00
邓勇	2,700,000.00						2,700,000.00
苏州工业园区英菲欧翎咨询管理合伙企业(有限合伙)	2,280,000.00						2,280,000.00
江苏新潮科技集团有限公司	1,125,000.00						1,125,000.00
苏州聚源铸芯创业投资合伙企业(有限合伙)	1,875,000.00						1,875,000.00

项目	2021.12.31	本期变动增（+）减（-）					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
江苏隼泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	1,875,000.00						1,875,000.00
金华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)	2,603,539.00						2,603,539.00
刘双渝	952,489.00				-952,489.00	-952,489.00	
领胜投资（深圳）有限公司					952,489.00	952,489.00	952,489.00
股份总额	98,806,028.00						98,806,028.00

(三十六) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	13,944,444.00	29,939,762.89	14,678,354.00	29,205,852.89
其他资本公积				
合计	13,944,444.00	29,939,762.89	14,678,354.00	29,205,852.89

1、2019 年 4 月，自然人股东文二龙认缴公司注册资本，缴纳款总额为人民币 1,789,465.00 元，超出实收资本部分增加资本公积 733,910.00 元。

2、2019 年 10 月，公司整体变更设立股份有限公司，以截至 2019 年 4 月 30 日经审计的净资产折股，净资产大于股本部分计为资本公积，折股后股本为人民币 90,000,000.00 元，相应减少资本公积 14,678,354.00 元，增加资本公积 29,205,852.89 元。

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	29,205,852.89	64,750,000.00		93,955,852.89
其他资本公积		4,095,562.73		4,095,562.73
合计	29,205,852.89	68,845,562.73		98,051,415.62

1、2020 年 5 月，江苏新潮科技集团有限公司等四家股东增资，共收到股东增资款 7,000.00 万元，其中超出股本部分计入资本公积 6,475.00 万元。

2、2020 年度其他资本公积系公司确认股份支付增加的资本公积，股份支付情况详见本报告附注“十一、股份支付”。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	93,955,852.89	52,443,972.00		146,399,824.89
其他资本公积	4,095,562.73	6,842,953.76		10,938,516.49
合计	98,051,415.62	59,286,925.76		157,338,341.38

1、2021 年 12 月，华金开德弘联信毕方贰号投资中心(有限合伙)、自然人刘双渝股东增资，共收到股东增资款 5,600.00 万元，其中超出股本部分计入资本公积 52,443,972.00 元

2、2021 年度其他资本公积系公司确认股份支付增加的资本公积，股份支付情况详见本报告附注“十一、股份支付”。

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
资本溢价（股本溢价）	146,399,824.89			146,399,824.89

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
其他资本公积	10,938,516.49	2,699,277.02		13,637,793.51
合计	157,338,341.38	2,699,277.02		160,037,618.40

2022 年 1-6 月其他资本公积系公司确认股份支付增加的资本公积，股份支付情况详见本报告附注“十一、股份支付”。

(三十七) 盈余公积

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈 余公积	7,424,430.99		7,424,430.99	2,556,051.01	8,347,623.62	1,632,858.38
合计	7,424,430.99		7,424,430.99	2,556,051.01	8,347,623.62	1,632,858.38

盈余公积本期增加系公司根据章程规定，按净利润的 10% 比例计提法定盈余公积。

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈 余公积	1,632,858.38		1,632,858.38	894,516.31		2,527,374.69
合计	1,632,858.38		1,632,858.38	894,516.31		2,527,374.69

盈余公积本期增加系公司根据章程规定，按净利润的 10% 比例计提法定盈余公积。

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈 余公积	2,527,374.69	3,806,481.31		6,333,856.00
合计	2,527,374.69	3,806,481.31		6,333,856.00

盈余公积本期增加系公司根据章程规定，按净利润的 10% 比例计提法定盈余公积。

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈 余公积	6,333,856.00			6,333,856.00
合计	6,333,856.00			6,333,856.00

(三十八) 未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上年年末未分配利润	86,289,937.35	27,613,462.71	16,396,833.64	63,630,256.08

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	86,289,937.35	27,613,462.71	16,396,833.64	63,630,256.08
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
减: 提取法定盈余公积		3,806,481.31	894,516.31	2,556,051.01
应付普通股股利			20,002,500.00	
转作股本的普通股股利				75,068,764.27
期末未分配利润	96,405,608.95	86,289,937.35	27,613,462.71	16,396,833.64

(三十九) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,809,955.51	118,824,342.87	556,715,728.97	339,267,989.75	433,087,556.42	246,509,937.75	296,430,790.28	161,879,984.05
其他业务			150,000.00	22,919.52	1,001,223.34	1,561,427.12	341,000.00	270,732.12
合计	188,809,955.51	118,824,342.87	556,865,728.97	339,290,909.27	434,088,779.76	248,071,364.87	296,771,790.28	162,150,716.17

主营业务收入与主营业务成本明细：

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能检测设备	20,757,010.47	10,844,432.19	189,863,221.49	83,184,974.83	170,105,302.31	66,600,075.00	116,816,074.96	50,115,184.43
智能生产组装设备 (线)	156,712,597.24	103,638,885.54	336,389,929.77	241,263,798.75	243,429,626.39	169,510,923.58	143,237,800.91	95,420,282.09
其中：锂电生产设备	18,265,486.76	14,825,999.00	131,450,114.73	104,665,429.83	42,078,005.71	36,725,017.41	24,811,895.19	17,745,308.44
载具、治具、材料及 升级改造等	11,340,347.80	4,341,025.14	30,462,577.71	14,819,216.17	19,552,627.72	10,398,939.17	36,376,914.41	16,344,517.53
合计	188,809,955.51	118,824,342.87	556,715,728.97	339,267,989.75	433,087,556.42	246,509,937.75	296,430,790.28	161,879,984.05

(四十) 税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	347,764.69	1,009,014.93	809,185.15	864,504.07
教育费附加	206,527.17	595,436.92	479,211.15	509,714.08
房产税	286,587.88	429,881.82		
地方教育费附加	137,684.79	396,957.93	319,474.11	340,688.54
印花税	23,586.05	247,728.69	92,078.72	83,240.68
土地使用税	10,899.52	21,799.04	21,799.05	72,663.52
车船税	2,460.00	5,890.00	3,180.00	
合计	1,015,510.10	2,706,709.33	1,724,928.18	1,870,810.89

(四十一) 销售费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	16,606,325.87	23,777,552.52	19,264,330.46	14,852,898.61
业务招待费	2,114,998.35	5,108,743.75	3,037,600.05	2,546,128.59
售后服务费	1,888,099.56	5,568,657.29	4,335,163.91	2,967,717.90
交通差旅费	2,010,880.39	4,333,822.39	3,636,931.82	3,196,291.67
股份支付	983,030.23	1,966,060.46	1,105,141.87	
劳务费	2,398,219.54	986,330.48	2,969,069.04	2,087,526.07
折旧摊销	322,191.89	595,238.57	301,743.86	259,691.62
业务宣传费	16,363.02	564,907.45	1,346,646.94	666,771.05
快递费	182,734.16	350,717.88	345,506.88	260,053.12
低值易耗品摊销	415,911.32	348,815.54	468,692.83	
办公及租赁费	67,475.33	282,584.19	701,423.07	872,522.29
运输费	35,599.06	108,747.18	79,986.15	2,033,864.99
其他	443,649.89	392,689.25	290,225.59	169,126.24
合计	27,485,478.61	44,384,866.95	37,882,462.47	29,912,592.15

(四十二) 管理费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
工资薪金	6,021,808.84	11,520,942.08	10,247,614.62	9,359,945.91
股份支付	517,475.97	795,184.49	541,852.78	

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
折旧摊销	1,624,438.84	3,138,403.42	2,501,840.36	1,673,731.72
办公及租赁费	1,269,137.80	2,729,218.55	2,475,979.09	1,738,591.19
交通差旅费	122,300.87	958,528.00	914,449.87	1,332,502.16
咨询服务费	932,074.35	1,725,644.67	1,062,100.47	1,817,211.78
业务招待费	617,202.58	1,210,997.76	1,015,224.45	733,145.41
招聘费	170,060.14	904,429.62	295,202.31	448,354.08
其他	121,514.94	372,448.09	712,515.55	803,282.14
合计	11,396,014.33	23,355,796.68	19,766,779.50	17,906,764.39

(四十三) 研发费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	29,429,066.46	56,562,205.02	41,972,659.79	33,620,808.40
差旅交通费	1,305,591.35	4,445,390.72	3,360,895.38	2,672,530.43
股份支付	974,991.96	3,465,100.52	2,022,287.74	
折旧及摊销	1,215,886.40	2,179,745.23	1,387,795.43	857,804.66
直接材料	432,628.81	1,214,816.80	613,189.73	3,160,308.16
专业服务费	420,806.34	571,942.16	337,727.39	372,679.14
办公及租赁费	235,544.14	385,166.14	693,646.37	721,522.24
低值易耗品摊销	14,856.77	151,046.60	92,337.91	
其他	122,875.74	190,695.67	555,902.41	760,118.04
合计	34,152,247.97	69,166,108.86	51,036,442.15	42,165,771.07

(四十四) 财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息费用	1,708,628.43	3,403,993.51	2,100,621.80	1,034,153.12
其中：租赁负债利息费用	3,700.97	42,168.90		
减：利息收入	219,104.22	673,898.32	443,268.05	205,864.07
汇兑损益	-3,653,840.67	1,543,126.74	7,641,485.53	-414,225.32
手续费及其他	98,551.89	140,087.29	677,764.37	169,304.70
合计	-2,065,764.57	4,413,309.22	9,976,603.65	583,368.43

(四十五) 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	4,011,927.90	5,578,314.77	5,971,317.79	1,660,178.11
代扣个人所得税手 续费	85,583.79	139,538.76	181,241.60	109,076.83
软件企业即征即退 的增值税	1,645,206.90	1,542,500.00	2,336,500.00	
合计	5,742,718.59	7,260,353.53	8,489,059.39	1,769,254.94

计入其他收益的政府补助

补助项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
基于ERP、PLM集成互联的企业系统改造	48,086.22	96,172.38	90,403.14	64,323.56	与资产相关
2019年第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	90,909.07	181,818.18	181,818.20	45,454.55	与收益相关
苏州市2019年度第三十批科技发展计划项目经费	37,500.00	75,000.00	56,250.00		与收益相关
2020年度第二批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	41,666.67	83,333.33			与收益相关
高质量企业发展扶持奖励		844,000.00	1,412,580.00	534,400.00	与收益相关
工业经济高质量发展及加快机器人与智能制造产业提升专项扶持资金	1,600,000.00	1,030,000.00	1,000,000.00		与收益相关
各级各类领军人才	60,912.00	84,636.00	722,000.00		与收益相关
金融业发展专项资金	139,500.00	570,700.00	500,000.00		与收益相关
打造先进制造业基地专项资金			300,000.00		与收益相关
疫情防控期间企业和人力资源服务机构奖励及补贴			234,777.60		与收益相关
吴中区作风效能建设、高质量发展综合表彰		200,000.00	200,000.00	100,000.00	与收益相关
优秀企业表彰奖励资金			200,000.00		与收益相关
高新技术培育企业入库		200,000.00	150,000.00		与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00		140,000.00		与收益相关
稳岗补贴	135,188.00	148,818.88	139,380.85		与收益相关
“防疫”项目制培训			117,300.00		与收益相关
科技创新载体企业研发机构绩效			100,000.00		与收益相关
职工岗位技能提升补贴	60,300.00	544,036.00	88,400.00		与收益相关

补助项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
优秀人才贡献奖励		12,000.00	81,300.00		与收益相关
支持企业复工复产扶持资金		400,000.00	78,208.00		与收益相关
省商务发展专项资金			67,400.00		与收益相关
引育重点产业紧缺人才	17,500.00	242,500.00	60,000.00		与收益相关
“独角兽”培育企业政策性补助			50,000.00		与收益相关
知识产权省级专项资金	67,000.00	80,500.00	1,500.00		与收益相关
木渎镇企业创新转型发展资金				285,000.00	与收益相关
苏州市科技发展计划				223,000.00	与收益相关
专利专项经费				208,000.00	与收益相关
木渎镇创业企业创新转型发展资金				100,000.00	与收益相关
进一步推进木渎镇人才优先发展资金				90,000.00	与收益相关
苏州市“稳增长、调结构、促转型”切块资金				10,000.00	与收益相关
苏州市人才乐居工程		93,200.00			与收益相关
“双创计划”项目		600,000.00			与收益相关
企业研究开发费用后补助		20,000.00			与收益相关
企业联络站人才专员奖励		9,300.00			与收益相关
吴中区科技专项	325,400.00	12,300.00			与收益相关
市级瞪羚入库企业区级补助		50,000.00			与收益相关
东吴高技能人才奖励资金	200,000.00				与收益相关

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
苏州市 2021 年度企业专利导航项目经费	100,000.00				与收益相关
东吴科技企业家学历	50,000.00				与收益相关
吴中区商务经济高质量发展专项资金	20,000.00				与收益相关
制造业小型微利企业社保缴费补贴	17,965.94				与收益相关
合计	4,011,927.90	5,578,314.77	5,971,317.79	1,660,178.11	

(四十六) 投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产在持有期间的投资收益	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37
合计	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产	1,546,310.00	897,900.00	1,481,257.40	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,546,310.00	897,900.00	1,481,257.40	
合计	1,546,310.00	897,900.00	1,481,257.40	

(四十八) 信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收票据坏账损失		-204,478.68	204,478.68	
应收账款坏账损失	-7,111,446.49	11,784,449.54	3,377,393.14	5,658,692.68
其他应收款坏账损失	65,451.38	-70,155.68	117,577.88	-17,174.81
长期应收款坏账损失	-97,592.14	-172,258.38	416,878.06	
合计	-7,143,587.25	11,337,556.80	4,116,327.76	5,641,517.87

(四十九) 资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,938,361.03	6,481,641.74	42,301,285.85	5,831,695.34
合同资产减值损失	175,498.61	845,159.45	292,033.60	
合计	6,113,859.64	7,326,801.19	42,593,319.45	5,831,695.34

(五十) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
固定资产处置损益		143.15	17,239.07	-49,769.26		143.15	17,239.07	-49,769.26
合计		143.15	17,239.07	-49,769.26		143.15	17,239.07	-49,769.26

(五十一) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
废料处置收入	543,582.20	211,295.36	10,460.00		543,582.20	211,295.36	10,460.00	
违约赔偿收入	3,000.00		1,084,137.10	1,550.00	3,000.00		1,084,137.10	1,550.00
其他	1.22			71,241.93	1.22			71,241.93
合计	546,583.42	211,295.36	1,094,597.10	72,791.93	546,583.42	211,295.36	1,094,597.10	72,791.93

(五十二) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
对外捐赠			1,077,205.90				1,077,205.90	
滞纳金	45,444.79	83,519.87	643.00	3,971.38	45,444.79	83,519.87	643.00	3,971.38
赔偿支出	21,488.79	69,799.98			21,488.79	69,799.98		
预计未决诉讼损失		448,000.00				448,000.00		
其他			60.36	247.89			60.36	247.89
合计	66,933.58	601,319.85	1,077,909.26	4,219.27	66,933.58	601,319.85	1,077,909.26	4,219.27

(五十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	1,393,767.98	1,865,745.05	5,373,187.43	4,142,198.91
递延所得税费用	-4,483,973.72	146,331.80	-8,117,720.00	-1,506,087.07
合计	-3,090,205.74	2,012,076.85	-2,744,532.57	2,636,111.84

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	7,025,465.86	64,495,032.80	29,369,112.81	33,027,504.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,053,819.88	9,674,254.92	4,405,366.92	8,256,876.17
子公司适用不同税率的影响	-429,559.59	-3,071,829.41	-2,909,839.95	-231,101.40
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响	-205,650.86	-436,273.74	-405,354.72	-303,538.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	877,619.30	4,288,678.12	9,209,355.59	3,735,690.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45.53			-558,054.36
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	22,753.24	146,331.80	-8,117,720.00	-1,506,087.07
研发费加计扣除的影响	-4,409,142.18	-8,589,084.84	-4,926,340.41	-6,757,673.73
所得税费用	-3,090,205.74	2,012,076.85	-2,744,532.57	2,636,111.84

(五十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
本公司发行在外普通股的加权平均数	98,806,028.00	95,250,000.00	93,031,250.00	88,500,000.78

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
基本每股收益	0.10	0.66	0.35	0.34
其中：持续经营基本每股收益	0.10	0.66	0.35	0.34
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益相同。

(五十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	3,993,765.94	5,391,990.88	6,055,146.45	2,760,400.00
其他营业外收入	632,167.21	350,834.12	1,275,838.70	181,868.76
存款利息收入	219,104.22	673,898.32	443,268.05	205,864.07
收到经营性往来款	1,863,174.09	5,381,857.03	3,053,764.59	5,362,956.35
合计	6,708,211.46	11,798,580.35	10,828,017.79	8,511,089.18

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
费用性支出	15,395,259.67	28,040,204.51	31,151,821.06	26,748,730.61
捐赠支出			1,077,205.90	
其他营业外支出	66,933.58	153,319.85	703.36	4,219.27
支付经营性往来款	4,430,044.68	5,666,926.35	4,268,285.09	4,753,139.10
合计	19,892,237.93	33,860,450.71	36,498,015.41	31,506,088.98

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
金融平台贴现		4,789,588.25	4,330,847.74	6,653,814.01
合计		4,789,588.25	4,330,847.74	6,653,814.01

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关联方资金偿还				3,356,544.87
租赁负债支付的现金	418,924.56	815,493.91		
支付上市相关费用		796,226.41	760,377.36	
合计	418,924.56	1,611,720.32	760,377.36	3,356,544.87

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	10,115,671.60	62,482,955.95	32,113,645.38	30,391,392.84
加：信用减值损失	-7,143,587.25	11,337,556.80	4,116,327.76	5,641,517.87
资产减值准备	6,113,859.64	7,326,801.19	42,593,319.45	5,831,695.34
固定资产折旧	4,611,563.79	6,891,366.72	2,524,881.97	1,963,516.87
油气资产折耗				
使用权资产折旧	422,521.01	767,551.90		
无形资产摊销	1,007,677.17	1,969,923.91	1,444,380.27	747,206.96
长期待摊费用摊销	58,729.29	539,357.13	1,005,989.29	1,016,276.07
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)		-143.15	-17,239.07	49,769.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)				
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,546,310.00	-897,900.00	-1,481,257.40	
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,745,212.24	4,947,120.25	9,742,107.33	619,927.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-224,933.62	-1,842,989.94	-444,317.38	-530,892.37
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-4,483,973.72	146,331.80	-8,117,720.00	-1,506,087.07

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以 “-”号填列)	-72,070,710.88	-44,465,260.80	-33,058,502.35	-46,196,925.04
经营性应收项目的减 少(增加以“-”号填列)	46,146,814.48	-197,152,626.01	-44,859,745.45	-99,613,941.91
经营性应付项目的增 加(减少以“-”号填列)	19,098,444.30	86,880,970.24	26,595,175.86	61,598,434.70
其他	2,699,277.02	6,406,629.87	3,767,091.39	-109,778.11
经营活动产生的现金流量 净额	3,059,830.59	-54,662,354.14	35,924,137.05	-40,097,886.79
2、不涉及现金收支的重大 投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司 债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变 动情况				
现金的期末余额	86,439,649.74	125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52
减：现金的期初余额	125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52	55,118,438.07
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	-38,708,121.22	16,381,704.62	59,239,028.82	-5,591,400.55

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	86,439,649.74	125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52
其中：库存现金	179,240.92	18,162.74	29,316.80	76,781.39
可随时用于支付的 银行存款	86,260,408.82	125,129,608.22	108,736,749.54	49,450,256.13
可随时用于支付的 其他货币资金				

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可用于支付的存放中央银行款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	86,439,649.74	125,147,770.96	108,766,066.34	49,527,037.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
货币资金	4,023,237.60		660,541.73		信用证、远期结售汇、履约保函保证金
货币资金	4,032,794.53	3,672,794.53	10,220,000.00		诉讼保全金
应收票据				3,020,770.80	票据质押
应收款项融资	3,300,000.00	7,970,000.00	1,809,085.91		票据质押
在建工程			66,280,093.21	26,773,997.39	借款抵押
固定资产	75,149,788.60	72,537,488.08			借款抵押
无形资产-土地使用权	4,856,258.71	4,908,758.84	5,013,759.08	5,118,759.32	借款抵押
合计	91,362,079.44	89,089,041.45	83,983,479.93	34,913,527.51	

(五十八) 外币货币性项目

外币货币性项目

2022年6月30日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			35,893,384.78
其中：美元	5,348,121.82	6.7114	35,893,384.78
应收账款			34,533,099.44
其中：美元	5,145,439.02	6.7114	34,533,099.44

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应付账款			50,526.84
其中：美元	7,528.51	6.7114	50,526.84

2021 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			21,825,494.59
其中：美元	3,423,231.11	6.3757	21,825,494.59
应收账款			46,672,795.93
其中：美元	7,320,419.08	6.3757	46,672,795.93
应付账款			47,999.52
其中：美元	7,528.51	6.3757	47,999.52

2020 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			79,709,211.04
其中：美元	12,216,158.09	6.5249	79,709,209.92
欧元	0.14	8.0250	1.12
应收账款			34,287,679.07
其中：美元	5,254,897.25	6.5249	34,287,679.07
短期借款			34,287,679.07
其中：欧元	3,650,000.00	8.0250	34,287,679.07
其他应付款			94,595.52
其中：美元	14,497.62	6.5249	94,595.52

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			26,726,041.60
其中：美元	3,831,031.45	6.9762	26,726,041.60
应收账款			48,209,094.14
其中：美元	6,910,509.18	6.9762	48,209,094.14
应付账款			595,777.32
其中：美元	85,401.41	6.9762	595,777.32

(五十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的项目
			2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
基于ERP、PLM集成互联的企业系统改造	910,000.00	递延收益	48,086.22	96,172.38	90,403.14	64,323.56	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
财政贴息	212,300.00	200,000.00		12,300.00		财务费用
2019年度第一批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	500,000.00	90,909.07	181,818.18	181,818.20	45,454.55	其他收益
苏州市2019年度第三批科技发展计划项目经费	168,750.00	37,500.00	75,000.00	56,250.00		其他收益
2020年度第二批东吴科技创新创业领军人才项目资助经费	125,000.00	41,666.67	83,333.33			其他收益
高质量企业发展扶持奖励	2,790,980.00		844,000.00	1,412,580.00	534,400.00	其他收益
工业经济高质量发展及加快机器人与智能制造产业提升专项扶持资金	3,630,000.00	1,600,000.00	1,030,000.00	1,000,000.00		其他收益
各级各类领军人才	867,548.00	60,912.00	84,636.00	722,000.00		其他收益
金融业发展专项资金	1,210,200.00	139,500.00	570,700.00	500,000.00		其他收益
打造先进制造业基地专项资金	300,000.00			300,000.00		其他收益
疫情防控期间企业和人力资源服务机构奖励及补贴	234,777.60			234,777.60		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
吴中区作风效能建设、高质量发展综合表彰	500,000.00		200,000.00	200,000.00	100,000.00	其他收益
优秀企业表彰奖励资金	200,000.00			200,000.00		其他收益
高新技术培育企业入库	350,000.00		200,000.00	150,000.00		其他收益
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,140,000.00	1,000,000.00		140,000.00		其他收益
稳岗补贴	423,387.73	135,188.00	148,818.88	139,380.85		其他收益
“防疫”项目制培训	117,300.00			117,300.00		其他收益
科技创新载体企业研发机构绩效	100,000.00			100,000.00		其他收益
职工岗位技能提升补贴	692,736.00	60,300.00	544,036.00	88,400.00		其他收益
优秀人才贡献奖励	93,300.00		12,000.00	81,300.00		其他收益
支持企业复工复产扶持资金	478,208.00		400,000.00	78,208.00		其他收益
省商务发展专项资金	67,400.00			67,400.00		其他收益
引育重点产业紧缺人才	320,000.00	17,500.00	242,500.00	60,000.00		其他收益
“独角兽”培育企业政策性补助	50,000.00			50,000.00		其他收益
知识产权省级专项资金	149,000.00	67,000.00	80,500.00	1,500.00		其他收益
木渎镇企业创新转型发展资金	285,000.00				285,000.00	其他收益
苏州市科技发展计划	223,000.00				223,000.00	其他收益
专利专项经费	208,000.00				208,000.00	其他收益
木渎镇创业企业创新转型发展资金	100,000.00				100,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
进一步推进木渎镇人才优先发展资金	90,000.00				90,000.00	其他收益
苏州市“稳增长、调结构、促转型”切块资金	10,000.00				10,000.00	其他收益
苏州市人才乐居工程	93,200.00		93,200.00			其他收益
“双创计划”项目	600,000.00		600,000.00			其他收益
企业研究开发费用后补助	20,000.00		20,000.00			其他收益
企业联络站人才专员奖励	9,300.00		9,300.00			其他收益
吴中区科技专项	337,700.00	325,400.00	12,300.00			其他收益
市级瞪羚入库企业区级补助	50,000.00		50,000.00			其他收益
东吴高技能人才奖励资金	200,000.00	200,000.00				其他收益
苏州市2021年度企业专利导航项目经费	100,000.00	100,000.00				其他收益
东吴科技企业家学历	50,000.00	50,000.00				其他收益
吴中区商务经济高质量发展专项资金	20,000.00	20,000.00				其他收益
制造业小型微利企业社保缴费补贴	17,965.94	17,965.94				其他收益

(六十) 租赁

1、 作为承租人

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	3,700.97	42,168.90
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		263,163.99
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	17,698.06	72,586.88
与租赁相关的总现金流出	436,622.62	1,151,244.78

2、 作为出租人

经营租赁

	2022 年 1-6 月	2021 年度
经营租赁收入		135,000.00
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

2019 年度

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
东莞英诺华自动化科技有限公司（简称英诺华）	100.00%	合并前后由同一实际控制人控制	2019/1/31	协议约定	760,264.13	-21,340.23	8,236,119.06	-815,437.75

2、 合并成本

2019 年度

东莞英诺华自动化科技有限公司自设立起为本公司提供服务,原实际控制人为文三龙,公司以 0 元对价取得东莞英诺华自动化科技有限公司全部股权。

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	东莞英诺华自动化科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	1,167,271.09	1,351,292.20
货币资金	415,614.68	573,656.93
应收款项	17,207.56	17,207.56
存货	177,209.15	167,731.05
固定资产	557,239.70	592,696.66
负债:	4,875,017.42	5,037,698.30
借款	1,368,328.70	1,367,250.57
应付款项	46,211.16	72,620.41
其他应付款	3,460,477.56	3,597,827.32
净资产	-3,707,746.33	-3,686,406.10
减: 少数股东权益		
取得的净资产	-3,707,746.33	-3,686,406.10

(二) 其他原因的合并范围变动

2019 年度合并范围增加 1 家新设子公司: 苏州杰慧自动化软件科技有限公司。

2020 年度合并范围增加 2 家新设子公司: 苏州杰锐康医疗器材有限公司、上海杰锐思信息科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
东莞英诺华自动化科技有限公司	东莞市	东莞市	开发、安装调试服务	100.00		100.00		100.00		100.00		同一控制下企业合并
苏州杰慧自动化软件科技有限公司	苏州市	苏州市	开发、销售软件	100.00		100.00		100.00		100.00		新设
苏州杰锐康医疗器械有限公司	苏州市	苏州市	医疗产品及设备销售	100.00		100.00		100.00				新设
上海杰锐思信息科技有限公司	上海市	上海市	技术开发	100.00		100.00		100.00				新设

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好的国际、国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12

个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022.6.30					
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		70,067,708.33				70,067,708.33
长期借款		4,897,500.00	7,117,500.00	9,765,000.00		21,780,000.00
应付票据		34,312,954.23				34,312,954.23
合计		109,278,162.56	7,117,500.00	9,765,000.00		126,160,662.56

项目	2021.12.31					
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		100,036,668.80				100,036,668.80
长期借款		5,995,000.00	8,875,000.00	15,970,000.00		30,840,000.00
应付票据		51,814,201.92				51,814,201.92
合计		157,845,870.72	8,875,000.00	15,970,000.00		182,690,870.72

项目	2020.12.31					
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		55,402,295.25				55,402,295.25
长期借款		2,835,000.00	6,795,000.00	23,445,000.00		33,075,000.00
应付票据		1,809,085.91				1,809,085.91
合计		60,046,381.16	6,795,000.00	23,445,000.00		90,286,381.16

项目	2019.12.31					
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		50,071,170.00				50,071,170.00
长期借款		925,000.00	17,575,000.00			18,500,000.00

项目	2019.12.31					合计
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付票据		3,020,770.80				3,020,770.80
合计		54,016,940.80	17,575,000.00			71,591,940.80

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
上升 100 个基点	1,704,927.46	3,431,717.20	2,393,291.30	1,034,153.12
下降 100 个基点	-1,704,927.46	-3,431,717.20	-2,393,291.30	-1,034,153.12

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避应收出口货款的汇率风险，本公司与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2022年6月30日的公允价值为人民币2,258,200.00元、2021年12月31日的公允价值为人民币-1,486,855.00元、2020年12月31日的公允价值为人民币1,481,257.40元，公允价值变动已计入损益，详见附注“五、(二)”、“五、(二十一)”。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计	美元	其他外币	合计	美元	其他 外币	合计
货币资金	35,893,384.78		35,893,384.78	21,825,494.59		21,825,494.59	79,709,209.92	1.12	79,709,211.04	26,726,041.60		26,726,041.60
应收账款	34,533,099.44		34,533,099.44	46,672,795.93		46,672,795.93	34,287,679.07		34,287,679.07	48,209,094.14		48,209,094.14
短期借款								29,291,250.00	29,291,250.00			
应付账款	50,526.84		50,526.84	47,999.52		47,999.52				595,777.32		595,777.32
其他应付款							94,595.52		94,595.52			

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，管理层认为不存在市场价格的风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022.6.30 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
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		2,258,200.00		2,258,200.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,258,200.00		2,258,200.00
(1) 衍生金融资产		2,258,200.00		2,258,200.00
◆应收款项融资			24,765,429.14	24,765,429.14
持续以公允价值计量的资产总额		2,258,200.00	24,765,429.14	27,023,629.14

项目	2021.12.31 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
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		917,700.00		917,700.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		917,700.00		917,700.00
(1) 衍生金融资产		917,700.00		917,700.00

项目	2021.12.31 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
◆应收款项融资			10,248,779.85	10,248,779.85
持续以公允价值计量的资产总额		917,700.00	10,248,779.85	11,166,479.85
◆交易性金融负债		-19,800.00		-19,800.00
1.交易性金融负债		-19,800.00		-19,800.00
(1) 衍生金融负债		-19,800.00		-19,800.00
持续以公允价值计量的负债总额		-19,800.00		-19,800.00

项目	2020.12.31 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
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		1,481,257.40		1,481,257.40
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,481,257.40		1,481,257.40
(1) 衍生金融资产		1,481,257.40		1,481,257.40
◆应收款项融资			3,771,242.46	3,771,242.46
持续以公允价值计量的资产总额		1,481,257.40	3,771,242.46	5,252,499.86

项目	2019.12.31 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
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			1,293,062.11	1,293,062.11
持续以公允价值计量的资产总额			1,293,062.11	1,293,062.11

(二) 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

项目	2022.6.30 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
衍生金融资产-远期结售汇	2,258,200.00			汇率

项目	2021.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
衍生金融资产-远期结售汇	897,900.00	市场法		汇率

项目	2020.12.31 公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
衍生金融资产-远期结售汇	1,481,257.40	市场法		汇率

(三) 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

项目	2022.6.30 公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收账款融资	2,258,200.00	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率

项目	2021.12.31 公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收账款融资	10,248,779.85	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率

项目	2020.12.31 公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收账款融资	3,771,242.46	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率

项目	2019.12.31 公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收账款融资	1,293,062.11	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为文二龙、文三龙。文二龙、文三龙系兄弟关系，二人分别直接持有公司 43.96%、27.55%的股份。同时，文二龙通过苏州地之杰间接控制公司 10.36%的股份，文二龙、文三龙二人合计控制公司 81.87%的股份。

2020年5月6日，文二龙、文三龙签订了《一致行动协议》，约定二人在公司董事会、股东大会审议议案时均保持一致意见，二人应当在行使公司股东、董事权利之前进行充分的协商、沟通，以保证顺利做出一致行动的决定，如出现协商后未能形成统一表决意见的情况，以文二龙的意思表示为准。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张火香	文二龙、文三龙之母亲
汤清华	文二龙之配偶
刘燕	文三龙之配偶
东莞市热动电子科技有限公司	文二龙控制的其他公司
苏州天之杰企业管理合伙企业（有限合伙）	员工持股平台
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	员工持股平台

(四) 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

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
东莞市热动电子科技有限公司	水电费		2,752.29	11,009.17	8,256.88

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）	房屋				
苏州天之杰企业管理合伙企业（有限合伙）	房屋				

说明：苏州地之杰企业管理中心（有限合伙）、苏州天之杰企业管理合伙企业（有限合伙）为员工持股平台，除持有公司股份外，未实际开展业务经营，租赁房产仅用于工商注册使用，未实际占用公司房产，故租金为0元。

本公司作为承租方（旧租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产 种类	确认的租赁费			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
东莞市热动电子科技 有限公司	房屋			259,233.03	391,455.96

本公司作为承租方（新租赁准则适用）：

出租方名称	租赁资产 种类	应付租金	
		2022年1-6月	2021年度
东莞市热动电子科技有限公司	房屋		64,808.30

出租方名称	租赁资产 种类	增加的使用权资产	
		2022年1-6月	2021年度
东莞市热动电子科技有限公司	房屋		106,769.36

出租方名称	租赁资产 种类	承担的租赁负债利息支出	
		2022年1-6月	2021年度
东莞市热动电子科技有限公司	房屋		1,244.39

关联租赁情况说明：

关联租赁面积及租赁期限

出租方	承租方	租赁 资产	租赁面积（平方米）	租赁期限
东莞市热动电子科 技有限公司	英诺华	房屋	4,291.00	2019/4/01至2019/7/31
			1,308.17	2019/8/01至2021/3/31
苏州杰锐思智能科 技股份有限公司	苏州地之杰企业 管理中心（有限 合伙）	房屋	200.00	2022.01.01-2024.12.31
苏州杰锐思智能科 技股份有限公司	苏州天之杰企业 管理合伙企业 （有限合伙）	房屋	200.00	2022.01.01-2024.12.31

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
文二龙、汤清华、文三龙、刘燕	15,000,000.00	2018/8/15	2019/1/28	是

4、 关联方资金拆借

拆出方	拆入方	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31	报告期内利息费用	说明
文二龙	本公司	205,479.87		205,479.87		234.47	公司临时经营资金需要，已于2019年4月全部归还
文三龙	英诺华	3,151,065.00		3,151,065.00		3,535.24	

5、 关联方资产转让、债务重组情况

2019 年，文三龙将其持有的英诺华 100% 股权以零元价格转让给本公司，该交易构成同一控制下企业合并，相关情况详见本报告附注“六、（一）同一控制下企业合并”。

6、 关键管理人员薪酬

人民币单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	361.31	561.24	519.31	545.03

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	东莞市热动电子科技有限公司		141,735.00	68,094.00	435,687.00

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		-50,005.26	4,250,020.73	

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以近期外部投资者入股价格确定公允价值	以近期外部投资者入股价格确定公允价值	以近期外部投资者入股价格确定公允价值	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据报告期末在职员工情况,合理估计满足服务期条件的可行权数量	根据报告期末在职员工情况,合理估计满足服务期条件的可行权数量	根据报告期末在职员工情况,合理估计满足服务期条件的可行权数量	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异	无重大差异	不适用	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,637,793.51	10,938,516.49	4,095,562.73	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,699,277.02	6,842,953.76	4,095,562.73	

股份支付计划:

为了增强公司凝聚力,维护公司长期稳定发展,经本公司股东大会 2020 年 6 月 24 日审议批准,公司于 2020 年 6 月和 10 月实行股权激励计划,董事会获授权酌情授予 58 名员工股份 4,250,020.73 份,行权价格为每股 3.20 元,授予后可立即行权,服务期为自授予日起至上市后 3 年。公司股权公允价值参考 2020 年 5 月外部投资者增资价格,为 13.33 元/股,授予日的公允价值为 56,666,943.00 元。

2021 年度,公司因部分员工退出员工持股平台不满足行权条件而回购股份 170,004.24 股,同时授予其他员工 119,999.00 股,新获授员工行权价格为 3.20 元每股,在授予日的公允价值以近期外部投资者入股价格确定,公允价值分别为 13.33 元及 15.75 元。2021 年授予股份在授予日的公允价值为 1,433,309.46 元。

2022 年 1-6 月,部分员工退出员工持股平台不满足行权条件而向其他员工转让股份合计 300,001.71 股,新获授员工行权价格分别为每股 3.40 元、3.45 元及 3.47 元,在

授予日的公允价值以近期外部投资者入股价格确定，公允价值为 15.75 元。2022 年 1-6 月授予股份在授予日的公允价值为 3,685,725.36 元。

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月股份支付费用分别为 4,095,562.73 元、6,842,953.76 元和 2,699,277.02 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，共计获得授出股份 4,200,015.47 份。

(三) 股份支付的修改、终止情况

截至本报告期末未发生股份支付修改、终止情况。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(二) 或有事项

未决诉讼

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司因 2020 年口罩机销售发生合同纠纷的未决诉讼情况如下：

1、与靖江金腾隆精密机械有限公司买卖合同纠纷

2020 年 3 月 31 日，原告靖江金腾隆精密机械有限公司（简称金腾隆）与本公司签署《一拖二平面口罩机设备销售合同》，约定原告以含税总价人民币 1,650,000 元购入本公司生产的 3 台一拖二口罩机；2020 年 4 月 4 日，原告与本公司签署《口罩机设备销售合同》，约定原告以含税总价 2,790,000 元购入本公司生产的 3 台 KN95 口罩机。后原告认为其合同目的无法实现，故提起诉讼请求。

2021 年 1 月 27 日，原告金腾隆向苏州市吴中区人民法院起诉本公司，请求：

（1）依法判令解除原、被告签订的两份《销售合同》；（2）判令被告退还原告已支付的货款 3,510,000 元，并向原告支付资金占用期间利息，合计 3,607,222.15 元；（3）诉讼费、保全费等全部诉讼费用由被告承担。2021 年 7 月 22 日，金腾隆提出撤诉请求，法院依法准许后撤诉。

2021 年 8 月 31 日，原告金腾隆再次向苏州市吴中区人民法院起诉本公司。2021 年 10 月 19 日，金腾隆向法院申请财产保全措施，苏州市吴中区人民法院裁定冻结本公司银行存款 3,672,794.53 元。截至本报告出具日，此案尚在诉讼过程中。

2020年度，公司就该项合同纠纷预计返还货款1,115,452.98元，冲减当期营业收入并转入预计负债，截至2022年6月30日，该项合同纠纷预计负债余额为1,115,452.98元。

2、与合肥恒元健康科技有限公司买卖合同纠纷

2020年4月5日至25日，原告合肥恒元健康科技有限公司（简称合肥恒元）与本公司签订了三份《口罩机设备销售合同》，合同约定：合肥恒元向杰锐思共计购买6台KN95口罩机（总价640万）、2台平面一拖二口罩机（总价120万）。后原告认为其合同目的无法实现，故提起诉讼请求。

2021年9月27日，原告合肥恒元向苏州市吴中区人民法院起诉杰锐思，请求：

（1）判令杰锐思返还6台KN95口罩机的货款192万元（以6台KN95口罩机合同价款640万元的30%计算）；（2）本案诉讼费用等由杰锐思承担。

截至本报告出具日，此案尚在诉讼过程中。

2021年度，本公司结合原告诉讼请求计提预计负债448,000.00元。截至2022年6月30日，该项合同纠纷预计负债余额为448,000.00元。

十三、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	2,657,955.70	350,000.00	2,697,393.41	7,163,123.78
商业承兑汇票				
减：坏账准备			204,478.68	
合计	2,657,955.70	350,000.00	2,492,914.73	7,163,123.78

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票				3,020,770.80
商业承兑汇票				
合计				3,020,770.80

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

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,015,852.80		350,000.00		500,000.00		3,792,352.98
商业承兑汇票								
合计		1,015,852.80		350,000.00		500,000.00		3,792,352.98

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	248,941,780.48	304,093,270.48	164,588,913.06	161,433,455.60
1至2年	7,882,577.54	22,957,601.96	10,405,681.18	7,993,766.55
2至3年	4,527,857.97	4,783,235.72	4,640,082.01	123,632.20
3年以上	933,430.81	2,144,609.05		109,197.42
小计	262,285,646.80	333,978,717.21	179,634,676.25	169,660,051.77
减：坏账准备	17,220,964.33	24,332,410.82	12,722,976.82	9,864,698.59
合计	245,064,682.47	309,646,306.39	166,911,699.43	159,795,353.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	262,285,646.80	100.00	17,220,964.33	6.57	245,064,682.47
合计	262,285,646.80	100.00	17,220,964.33		245,064,682.47

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	333,978,717.21	100.00	24,332,410.82	7.29	309,646,306.39
合计	333,978,717.21	100.00	24,332,410.82		309,646,306.39

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	175,015.54	0.10	175,015.54	100.00	
按组合计提坏账准备	179,459,660.71	99.90	12,547,961.28	6.99	166,911,699.43
合计	179,634,676.25	100.00	12,722,976.82		166,911,699.43

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	42,948.72	0.03	42,948.72	100.00	
按组合计提坏账准备	169,617,103.05	99.97	9,821,749.87	5.79	159,795,353.18
合计	169,660,051.77	100.00	9,864,698.59		159,795,353.18

按单项计提坏账准备:

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
易佰特新能源科技有限公司	152,912.97	152,912.97	100.00	预计无法收回
苏州璨宇光学有限公司	16,153.85	16,153.85	100.00	预计无法收回
东莞市鼎力自动化科技有限公司	5,948.72	5,948.72	100.00	预计无法收回
合计	175,015.54	175,015.54		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州金莱克汽车电机有限公司	37,000.00	37,000.00	100.00	预计无法收回
东莞市鼎力自动化科技有限公司	5,948.72	5,948.72	100.00	预计无法收回
合计	42,948.72	42,948.72		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	248,941,780.48	12,447,089.02	5.00	304,093,270.48	15,204,663.52	5.00	164,588,913.06	8,229,445.65	5.00	161,433,455.60	8,071,672.78	5.00
1至2年	7,882,577.54	1,576,515.51	20.00	22,957,601.96	4,591,520.39	20.00	10,389,527.33	2,077,905.47	20.00	7,987,817.83	1,597,563.57	20.00
2至3年	4,527,857.97	2,263,928.99	50.00	4,783,235.72	2,391,617.86	50.00	4,481,220.32	2,240,610.16	50.00	86,632.20	43,316.10	50.00
3年以上	933,430.81	933,430.81	100.00	2,144,609.05	2,144,609.05	100.00				109,197.42	109,197.42	100.00
合计	262,285,646.80	17,220,964.33		333,978,717.21	24,332,410.82		179,459,660.71	12,547,961.28		169,617,103.05	9,821,749.87	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策变更 调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,206,005.91		4,206,005.91	5,658,692.68			9,864,698.59
合计	4,206,005.91		4,206,005.91	5,658,692.68			9,864,698.59

类别	2019.12.31	会计政策变更 调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,864,698.59	-404,764.48	9,459,934.11	3,377,393.14		114,350.43	12,722,976.82
合计	9,864,698.59	-404,764.48	9,459,934.11	3,377,393.14		114,350.43	12,722,976.82

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,722,976.82	11,784,449.54		175,015.54	24,332,410.82
合计	12,722,976.82	11,784,449.54		175,015.54	24,332,410.82

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	24,332,410.82	-7,111,446.49			17,220,964.33
合计	24,332,410.82	-7,111,446.49			17,220,964.33

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款		175,015.54	114,350.43	

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
比亚迪精密制造有限公司	77,467,957.15	29.54	3,873,397.86
日达智造科技（如皋）有限公司	30,437,680.00	11.60	1,521,884.00
江苏立讯机器人有限公司	25,865,317.40	9.86	1,293,265.87
达功（上海）电脑有限公司	19,043,657.89	7.26	1,129,935.72
浙江舜宇光学有限公司	18,641,400.00	7.11	932,070.00
合计	171,456,012.44	65.37	8,750,553.45

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
比亚迪精密制造有限公司	37,339,555.13	11.18	1,924,103.49
苏州领略智能科技有限公司	33,411,282.24	10.00	1,670,564.11
达功（上海）电脑有限公司	25,269,195.47	7.57	3,018,638.20
威世电子（惠州）有限公司	20,353,552.82	6.09	1,017,677.64

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江锂电能源科技有限公司	18,181,200.00	5.44	909,060.00
合计	134,554,785.66	40.28	8,540,043.44

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
威世电子(惠州)有限公司	24,016,495.62	13.37	1,200,824.78
捷普科技(成都)有限公司	20,962,021.89	11.67	1,048,101.09
达功(上海)电脑有限公司	19,186,388.67	10.68	959,319.43
福士瑞精密工业(郑州)有限公司	14,134,548.50	7.87	706,727.43
鸿富成精密电子(成都)有限公司	13,439,098.77	7.48	671,954.94
合计	91,738,553.45	51.07	4,586,927.67

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏立讯机器人有限公司	48,550,201.23	28.62	2,427,510.06
Apple Operation	26,521,872.02	15.63	1,326,093.60
捷普科技(成都)有限公司	16,592,846.95	9.78	829,642.35
深圳熠智科技有限公司	13,374,183.75	7.88	848,708.63
鸿海精密工业股份有限公司	8,468,008.79	4.99	423,400.44
合计	113,507,112.74	66.90	5,855,355.08

6、 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11
应收账款				
合计	24,765,429.14	10,248,779.85	3,771,242.46	1,293,062.11

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	6,617,760.08	22,732,958.49	28,057,656.46		1,293,062.11	
合计	6,617,760.08	22,732,958.49	28,057,656.46		1,293,062.11	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,293,062.11	12,915,226.98	10,437,046.63		3,771,242.46	
合计	1,293,062.11	12,915,226.98	10,437,046.63		3,771,242.46	

项目	2020.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021.12.31	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	3,771,242.46	35,076,663.48	28,599,126.09		10,248,779.85	
合计	3,771,242.46	35,076,663.48	28,599,126.09		10,248,779.85	

项目	2021.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2022.6.30	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	10,248,779.85	46,082,573.68	31,565,924.39		24,765,429.14	
合计	10,248,779.85	46,082,573.68	31,565,924.39		24,765,429.14	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	3,300,000.00	7,970,000.00	1,809,085.91	
商业承兑汇票				
合计	3,300,000.00	7,970,000.00	1,809,085.91	

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认	期末终止确认	期末未终止确认
	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额	金额
银行承兑汇票	7,213,036.33		10,364,028.69		416,705.20		7,952,115.27	
商业承兑汇票								
合计	7,213,036.33		10,364,028.69		416,705.20		7,952,115.27	

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	4,893,550.05	3,662,880.07	3,352,526.72	1,215,046.95
合计	4,893,550.05	3,662,880.07	3,352,526.72	1,215,046.95

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	4,971,081.49	3,675,281.51	2,873,625.50	1,068,470.47
1 至 2 年	49,500.00		464,212.33	50,000.00
2 至 3 年		150,000.00	50,000.00	200,000.00
3 年以上	100,000.00		200,000.00	
小计	5,120,581.49	3,825,281.51	3,587,837.83	1,318,470.47
减：坏账准备	227,031.44	162,401.44	235,311.11	103,423.52
合计	4,893,550.05	3,662,880.07	3,352,526.72	1,215,046.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,120,581.49	100.00	227,031.44	4.43	4,893,550.05
合计	5,120,581.49	100.00	227,031.44		4,893,550.05

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,825,281.51	100.00	162,401.44	4.25	3,662,880.07
合计	3,825,281.51	100.00	162,401.44		3,662,880.07

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,587,837.83	100.00	235,311.11	6.56	3,352,526.72
合计	3,587,837.83	100.00	235,311.11		3,352,526.72

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,318,470.47	100.00	103,423.52	7.84	1,215,046.95
合计	1,318,470.47	100.00	103,423.52		1,215,046.95

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	3,106,150.00	177,732.50	5.72	2,273,150.00	136,157.50	5.99	2,045,281.64	208,517.04	10.20	799,299.00	77,464.95	9.69
备用金	916,680.02	45,834.00	5.00	517,917.82	25,895.89	5.00	226,413.82	12,199.58	5.39	519,171.47	25,958.57	5.00
往来款	1,097,751.47	3,464.94	0.32	1,034,213.69	348.05	0.03	1,316,142.37	14,594.49	1.11			
合计	5,120,581.49	227,031.44		3,825,281.51	162,401.44		3,587,837.83	235,311.11		1,318,470.47	103,423.52	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	132,695.65			132,695.65
2019.1.1 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	-29,272.13			-29,272.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	103,423.52			103,423.52

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)	
2019.12.31 余额	103,423.52			103,423.52
2019.12.31 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	131,887.59			131,887.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.12.31 余额	235,311.11			235,311.11

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)	
2020.12.31 余额	235,311.11			235,311.11
2020.12.31 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	-72,909.67			-72,909.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额	162,401.44			162,401.44

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)	
2021.12.31 余额	162,401.44			162,401.44
2021.12.31 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	-58,977.92			-58,977.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.6.30 余额	103,423.52			103,423.52

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
坏账 准备	132,695.65		132,695.65	-29,272.13			103,423.52
合计	132,695.65		132,695.65	-29,272.13			103,423.52

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	103,423.52	131,887.59			235,311.11
合计	103,423.52	131,887.59			235,311.11

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	235,311.11	-72,909.67			162,401.44
合计	235,311.11	-72,909.67			162,401.44

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	162,401.44	64,630.00			227,031.44
合计	162,401.44	64,630.00			227,031.44

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证金	3,106,150.00	2,273,150.00	2,045,281.64	799,299.00
备用金	916,680.02	517,917.82	226,413.82	519,171.47
往来款	1,097,751.47	1,034,213.69	1,316,142.37	
合计	5,120,581.49	3,825,281.51	3,587,837.83	1,318,470.47

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
冠捷电子科技（福建）有限公司	投标保证金	1,542,000.00	1年以内	30.11	77,100.00
苏州杰锐康医疗器材有限公司	往来款	1,025,252.69	1年以内	20.02	
冠捷显示科技（厦门）有限公司	投标保证金	316,000.00	1年以内	6.17	15,800.00
三一重工股份有限公司	投标保证金	280,000.00	1年以内	5.47	14,000.00
欣旺达电子股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	3.91	10,000.00
合计		3,363,252.69		65.68	116,900.00

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州杰锐康医疗器材有限公司	往来款	1,025,252.69	1年以内	26.80	
福建捷联电子有限公司	投标保证金	934,000.00	1年以内	24.42	46,700.00
冠捷电子科技（福建）有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内	6.54	12,500.00
三一重工股份有限公司	投标保证金	240,000.00	1年以内	6.27	12,000.00
三一重机有限公司	投标保证金	150,000.00	2-3年	3.92	30,000.00
合计		2,599,252.69		67.95	101,200.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州杰锐康医疗器材有限公司	往来款	1,024,252.69	1年以内	28.55	51,212.63
福建捷联电子有限公司	投标保证金	570,000.00	1年以内	15.89	28,500.00
东莞维科电池有限公司	投标保证金	400,000.00	1年以内	11.15	20,000.00
三一汽车制造有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	5.57	10,000.00
苏州市新宇创业投资有限公司	房租押金	200,000.00	3年以上	5.57	40,000.00
合计		2,394,252.69		66.73	149,712.63

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州市新宇创业投资有限公司	保证金	200,000.00	2-3年	15.17	40,000.00
三一重机有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	11.38	7,500.00
袁强	备用金	135,255.15	1年以内	10.26	6,762.76
东莞赣锋电子有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	7.58	5,000.00
苏州木渎金桥开发区管委会	保证金	100,000.00	1年以内	7.58	5,000.00
合计		685,255.15		51.97	64,262.76

(8) 公司报告期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债

(五) 长期股权投资

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	8,899,000.00		8,899,000.00	8,899,000.00		8,899,000.00	8,899,000.00		8,899,000.00			
合计	8,899,000.00		8,899,000.00	8,899,000.00		8,899,000.00	8,899,000.00		8,899,000.00			

对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州杰慧自动化软件科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
东莞英诺华自动化科技有限公司		3,899,000.00		3,899,000.00		
合计		8,899,000.00		8,899,000.00		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州杰慧自动化软件科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东莞英诺华自动化科技有限公司	3,899,000.00			3,899,000.00		
合计	8,899,000.00			8,899,000.00		

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州杰慧自动化软件科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东莞英诺华自动化科技有限公司	3,899,000.00			3,899,000.00		
合计	8,899,000.00			8,899,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,809,955.51	130,549,352.80	556,715,728.97	364,323,849.63	433,087,556.42	262,575,175.17	296,430,790.28	169,170,054.93
其他业务			150,000.00	22,919.52	428,834.15	274,066.60	341,000.00	270,732.12
合计	188,809,955.51	130,549,352.80	556,865,728.97	364,346,769.15	433,516,390.57	262,849,241.77	296,771,790.28	169,440,787.05

(七) 投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产在持有期间的投资收益	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37
合计	224,933.62	1,842,989.94	444,317.38	530,892.37

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益		143.15	17,239.07	-49,769.26
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,211,927.90	5,578,314.77	5,983,617.79	1,660,178.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-21,340.23
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有	1,771,243.62	2,740,889.94	1,925,574.78	530,892.37

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	565,233.63	-250,485.73	197,929.44	177,649.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-151,401.16	2,917,119.78	4,422,759.82	
小计	6,397,003.99	10,985,981.91	12,547,120.90	2,297,610.48
所得税影响额	-940,326.49	-1,643,406.55	-1,857,409.79	-579,151.43
少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,456,677.50	9,342,575.37	10,689,711.11	1,718,459.05

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司因新冠疫情而临时新增的口罩机业务所影响的损益。

将计入其他收益的项目作为经常性损益的说明：

项目	涉及金额				原因
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
软件企业即征即退	1,645,206.90	1,542,500.00	2,336,500.00		该项增值税退税与主营业务密切相关，金额可

项目	涉及金额				原因
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
的增值税					确定且能够持续取得

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		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	2.85	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.05	0.05

2021年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		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	24.21	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.59	0.56	0.56

2020年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		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	17.29	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.23	0.23

2019年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		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	25.03	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.61	0.32	0.32

苏州杰锐思智能科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇二二年八月三十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202208160046

扫描二维码
即可查询
企业信息
了解更多
政策法规
变更信息



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

【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】
出具审计报告,并出具验资报告,代理企业清算事宜,基本建设及重大项目可行性研究,资产评估,企业财务审计,代理记账,税务咨询,企业管理咨询,法律事务,其他无

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2022年 08月 16日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001247

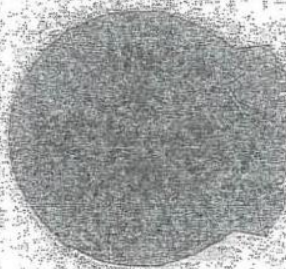
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市
二〇一八年 月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

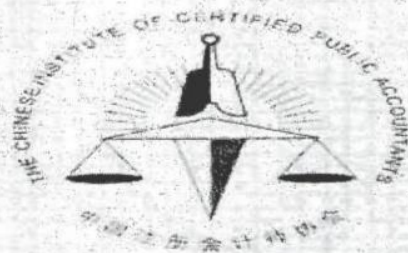
组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





姓 名 Full name 姚辉
 性 别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-09-04
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 310104197009042113



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000060240
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年 12月 31日
Date of Issuance y m d

年 月 日
/y /m /d



姓名	李新民
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1974-10-15
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	41010319741015193x
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



李新民年检二维码

证书编号: 650100300020
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 07 月 21 日
Date of Issuance / / / /

年 月 日
/y /m /d