山东泰丰智能控制股份有限公司

财务报表审计报告

山东泰丰智能控制股份有限公司

审计报告

和信审字（2022）第001096号

目　　录　　页　码

一、审计报告　1-5

二、已审财务报表及附注

1、资产负债表　6-7

2、利润表　8

3、现金流量表　9

4、股东权益变动表　10-13

5、财务报表附注　14-141

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年九月十八日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁22KZG300UW

审 计 报 告

和信审字(2022) 第 001096 号

山东泰丰智能控制股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东泰丰智能控制股份有限公司（以下简称泰丰智能公司）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了泰丰智能公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的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，我们独立于泰丰智能公司，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，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

关键审计事项	审计应对
（一）收入确认	
如财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”注释(三十)及附注“五、公司财务报表主要项目注释” 36 所述，泰丰智能公司 2022 年 1-6 月实现营业收入人民币 29,985.62 万元；2021 年度实现营业收入人民币 51,890.50 万元，较 2020 年度营业收入增长 49.76%；2020 年度实现营业收入 34,648.46 万元，较 2019 年度营业收入 31,923.02 万元增长 8.54%。由于收入是泰丰智能公司的关键业绩指标之一，且最近三年持续增长，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。	执行的主要审计程序如下： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。 2、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断报告期收入金额是否出现异常波动的情况。 3、进行细节测试，包括检查公司与客户的合同、购货订单、出库单、运输单据、客户签收单、验收单据、回款单据、期后回款等资料，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，相关收入确认是否按照披露的收入确认政策执行。 4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单、验收单等其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 5、结合对应收账款的审计，并对营业收入执行函证程序。 6、选取重要客户，进行访谈，询问其与泰丰智能的主要交易情况，及其是否与泰丰智能存在关联关系，检查客户及交易的真实性，识别是否存在异常情况。
（二）应收账款减值准备	

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计注释(十一)及“附注“五、财务报表主要项目注释” 3 所述，泰丰智能公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日应收账款账面余额分别为人民币 23,201.95 万元、18,141.69 万元、14,318.76 万元、13,758.13 万元，坏账准备金额分别为人民币 2,363.51 万元、2,013.28 万元、1,419.50 万元、1,222.04 万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较大，且应收账款坏账准备的计提涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款减值准备确定识别为关键审计事项。	执行的主要审计程序如下： 1、对公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试。 2、评价确定应收账款组合的依据，各组合应收账款坏账准备会计估计的合理性，并获取应收账款账龄分析表、坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行。 3、分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。 4、分析应收账款账龄及客户的信誉情况，查验主要客户的工商信息，我们选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证、检查期后回款等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

泰丰智能公司管理层（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，管理层负责评估泰丰智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰丰智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

泰丰智能公司治理层（以下简称治理层）负责监督泰丰智能公司的财务报告过程。

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，就可能导致对泰丰智能公司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泰丰智能公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

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报告期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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2022 年 9 月 18 日

资产负债表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注号	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：					
货币资金	五.1	45,631,158.02	60,931,933.31	48,702,088.31	31,620,718.07
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五.2	110,588,767.54	130,877,899.13	105,112,337.30	90,586,127.04
应收账款	五.3	208,384,389.66	161,284,084.81	128,992,625.10	125,360,979.39
应收款项融资	五.4	38,952,378.18	43,327,983.95	27,620,619.48	11,857,940.21
预付款项	五.5	24,956,903.00	18,715,403.82	15,391,083.70	9,195,521.99
其他应收款	五.6	4,374,937.96	4,411,104.81	125,965.27	239,600.34
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五.7	133,880,875.57	143,761,271.54	115,135,776.19	93,122,908.59
合同资产	五.8	8,686,388.60	2,760,168.07	2,132,246.01	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五.9			440,868.40	111,747.45
流动资产合计		575,455,798.53	566,069,849.44	443,653,609.76	362,095,543.08
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五.10	4,033,857.16	4,179,998.94	2,582,715.40	2,684,382.64
固定资产	五.11	248,266,775.71	261,701,955.57	240,894,735.47	273,609,555.67
在建工程	五.12	21,332,243.06	13,391,736.75	734,009.20	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五.13	9,929,778.17	10,460,234.93		
无形资产	五.14	63,752,311.37	64,580,610.25	45,783,821.08	45,668,478.86
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五.15	6,677,936.71	6,518,782.74	5,133,591.00	4,348,430.03
其他非流动资产	五.16	11,817,490.63	1,477,131.45	22,930,970.12	2,668,280.32
非流动资产合计		365,810,392.81	362,310,450.63	318,059,842.27	328,979,127.52
资产总计		941,266,191.34	928,380,300.07	761,713,452.03	691,074,670.60

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：山东豪丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：					
短期借款	五.17	71,968,546.98	75,084,218.19	76,932,346.45	57,691,589.99
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五.18	19,080,000.00	29,367,070.18	9,575,214.50	9,610,000.00
应付账款	五.19	112,428,269.05	82,646,425.75	75,221,154.59	63,370,911.81
预收款项	五.20				5,432,965.50
合同负债	五.21	12,159,525.31	21,154,568.62	9,465,027.80	
应付职工薪酬	五.22	4,161,373.32	5,046,911.86	4,242,225.01	3,593,985.02
应交税费	五.23	3,368,129.54	5,037,363.06	3,109,826.71	1,496,388.65
其他应付款	五.24	2,315,206.64	2,454,734.64	4,573,519.26	5,144,011.74
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五.25	13,690,717.11	16,898,775.04		
其他流动负债	五.26	60,015,409.73	78,548,054.46	53,519,815.85	46,833,851.45
流动负债合计		299,187,177.68	316,238,121.80	236,639,130.17	193,173,704.16
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五.27		589,524.72		
长期应付款	五.28	437,003.16	5,152,675.36		
长期应付职工薪酬					
预计负债	五.29	89,646.87	707,859.22	2,126,225.73	1,054,739.65
递延收益	五.30	53,220,377.39	58,328,741.84	58,481,015.75	54,029,601.07
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		53,747,027.42	64,778,801.14	60,607,241.48	55,084,340.72
负债合计		352,934,205.10	381,016,922.94	297,246,371.65	248,258,044.88
股东权益：					
股本	五.31	68,297,979.00	68,297,979.00	66,687,453.00	66,687,453.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五.32	171,970,490.33	171,970,490.33	158,281,019.33	158,281,019.33
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	五.33	1,345.34	5,494.69	14,092.26	3,291.36
盈余公积	五.34	34,148,989.50	34,148,989.50	29,296,664.29	26,132,387.12
未分配利润	五.35	313,913,182.07	272,940,423.61	210,187,851.50	191,712,474.91
股东权益合计		588,331,986.24	547,363,377.13	464,467,080.38	442,816,625.72
负债和股东权益总计		941,266,191.34	928,380,300.07	761,713,452.03	691,074,670.60

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	五.36	299,856,249.88	518,904,963.20	346,484,565.37	319,230,183.52
减：营业成本	五.36	219,790,847.47	368,171,952.53	252,423,800.19	224,435,974.44
税金及附加	五.37	2,676,484.28	5,494,522.49	4,213,854.32	4,113,633.67
销售费用	五.38	7,386,105.81	16,922,867.07	11,771,405.98	15,454,234.03
管理费用	五.39	13,687,892.49	26,448,498.41	23,909,351.95	21,564,389.42
研发费用	五.40	9,960,444.76	19,450,290.04	15,882,681.96	16,090,657.04
财务费用	五.41	2,262,659.17	4,983,458.54	3,378,806.30	3,376,881.62
其中：利息费用		1,778,208.11	4,425,253.28	3,526,051.03	2,728,953.53
利息收入		577,825.28	1,127,346.60	1,263,308.31	912,164.04
加：其他收益	五.42	5,694,841.68	12,589,876.91	11,969,983.15	9,133,806.51
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.43	-2,562,039.37	-8,006,933.84	-7,041,961.14	-1,001,457.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.44	-508,455.41	-4,773,350.93	-1,959,377.62	-1,517,800.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.45	-21,218.47	481.20	-1,092,037.88	-8,727.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,694,944.33	77,243,447.46	36,781,271.18	40,800,234.87
加：营业外收入	五.46	62,172.06	249,965.65	76,401.25	128,041.03
减：营业外支出	五.47	152,085.74	505,358.74	438,265.93	1,459,504.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,605,030.65	76,988,054.37	36,419,406.50	39,468,771.40
减：所得税费用	五.48	5,632,272.19	9,383,157.05	5,105,921.30	6,362,576.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,972,758.46	67,604,897.32	31,313,485.20	33,106,194.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号 填列）		40,972,758.46	67,604,897.32	31,313,485.20	33,106,194.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号 填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
六、综合收益总额		40,972,758.46	67,604,897.32	31,313,485.20	33,106,194.52
七、每股收益：	十三、2				
（一）基本每股收益		0.60	1.00	0.47	0.50
（二）稀释每股收益		0.60	1.00	0.47	0.50

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注号	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		145,280,150.29	296,078,808.38	214,361,067.75	177,842,986.55
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五.49	1,323,082.74	14,284,206.22	20,217,693.16	9,745,709.07
经营活动现金流入小计		146,603,233.03	310,363,014.60	234,578,760.91	187,588,695.62
购买商品、接受劳务支付的现金		85,196,664.56	156,948,838.83	129,390,640.40	89,112,720.65
支付给职工以及为职工支付的现金		26,398,790.83	46,778,714.88	34,609,893.07	36,239,195.76
支付的各项税费		18,544,882.35	32,258,081.39	19,458,884.51	21,729,764.85
支付其他与经营活动有关的现金	五.49	7,121,788.21	22,763,609.87	16,714,214.46	15,085,368.94
经营活动现金流出小计		137,262,125.95	258,749,244.97	200,173,632.44	162,167,050.20
经营活动产生的现金流量净额		9,341,107.08	51,613,769.63	34,405,128.47	25,421,645.42
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,472.57	103,846.77	487,876.10	5,587,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五.49	305,531.04		923,955.03	
投资活动现金流入小计		429,003.61	103,846.77	1,411,831.13	5,587,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,744,860.95	29,763,242.52	26,735,265.17	22,318,671.04
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五.49		305,531.04		
投资活动现金流出小计		11,744,860.95	30,068,773.56	26,735,265.17	22,318,671.04
投资活动产生的现金流量净额		-11,315,857.34	-29,964,926.79	-25,323,434.04	-16,731,471.04
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			15,299,997.00		
取得借款收到的现金		36,140,000.00	74,970,000.00	76,813,000.00	64,249,661.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		36,140,000.00	90,269,997.00	76,813,000.00	64,249,661.00
偿还债务支付的现金		39,240,000.00	76,813,000.00	57,249,661.00	53,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,427,489.85	4,741,121.73	13,498,251.52	2,872,094.79
支付其他与筹资活动有关的现金	五.49	8,513,254.85	22,146,730.95		2,398,477.82
筹资活动现金流出小计		50,180,744.70	103,700,852.68	70,747,912.52	58,310,572.61
筹资活动产生的现金流量净额		-14,040,744.70	-13,430,855.68	6,065,087.48	5,939,088.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,557.27			-570.93
五、现金及现金等价物净增加额		-16,013,937.69	8,217,987.16	15,146,781.91	14,628,691.84
加：期初现金及现金等价物余额		46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10	8,720,224.26
六、期末现金及现金等价物余额		30,699,747.48	46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,297,979.00				171,970,490.33			5,494.69	34,148,989.50	272,940,423.61	547,363,377.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,297,979.00				171,970,490.33			5,494.69	34,148,989.50	272,940,423.61	547,363,377.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-4,149.35		40,972,758.46	40,968,609.11
（一）综合收益总额										40,972,758.46	40,972,758.46
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的实收资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
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）股东权益内部结转											
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								-4,149.35			-4,149.35
1.本期提取								968,904.96			968,904.96
2.本期使用								973,054.31			973,054.31
（六）其他											
四、本期期末余额	68,297,979.00				171,970,490.33			1,345.34	34,148,989.50	313,913,182.07	588,331,986.24

法定代表人：王振华　　主管会计工作负责人：李红　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,687,453.00				158,281,019.33			14,092.26	29,296,664.29	210,187,851.50	464,467,080.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,687,453.00				158,281,019.33			14,092.26	29,296,664.29	210,187,851.50	464,467,080.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,610,526.00				13,689,471.00			-8,597.57	4,852,325.21	62,752,572.11	82,896,296.75
（一）综合收益总额										67,604,897.32	67,604,897.32
（二）股东投入和减少资本	1,610,526.00				13,689,471.00						15,299,997.00
1.股东投入的实收资本	1,610,526.00				13,689,471.00						15,299,997.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									4,852,325.21	-4,852,325.21	
1.提取盈余公积									4,852,325.21	-4,852,325.21	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
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								-8,597.57			-8,597.57
1.本期提取								1,592,969.13			1,592,969.13
2.本期使用								1,601,566.70			1,601,566.70
（六）其他											
四、本期期末余额	68,297,979.00				171,970,490.33			5,494.69	34,148,989.50	272,940,423.61	547,363,377.13

法定代表人：王振华　　主管会计工作负责人：李红　　会计机构负责人：申振

股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,687,453.00				158,281,019.33			3,291.36	26,132,387.12	191,712,474.91	442,816,625.72
加：会计政策变更									32,928.65	296,357.86	329,286.51
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,687,453.00				158,281,019.33			3,291.36	26,165,315.77	192,008,832.77	443,145,912.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								10,800.90	3,131,348.52	18,179,018.73	21,321,168.15
（一）综合收益总额										31,313,485.20	31,313,485.20
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									3,131,348.52	-13,134,466.47	-10,003,117.95
1.提取盈余公积									3,131,348.52	-3,131,348.52	
2.对所有者（或股东）的分配										-10,003,117.95	-10,003,117.95
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
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								10,800.90			10,800.90
1.本期提取								1,538,460.37			1,538,460.37
2.本期使用								1,527,659.47			1,527,659.47
（六）其他											
四、本期期末余额	66,687,453.00				158,281,019.33			14,092.26	29,296,664.29	210,187,851.50	464,467,080.38

法定代表人：王振华　　主管会计工作负责人：李红霞　　会计机构负责人：申振

股东权益变动表

编制单位：山东泰丰智能控制股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,687,453.00				157,406,019.33			22,962.25	22,821,767.67	161,916,899.84	408,855,102.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,687,453.00				157,406,019.33			22,962.25	22,821,767.67	161,916,899.84	408,855,102.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					875,000.00			-19,670.89	3,310,619.45	29,795,575.07	33,961,523.63
（一）综合收益总额										33,106,194.52	33,106,194.52
（二）股东投入和减少资本					875,000.00						875,000.00
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					875,000.00						875,000.00
4.其他											
（三）利润分配									3,310,619.45	-3,310,619.45	
1.提取盈余公积									3,310,619.45	-3,310,619.45	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
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								-19,670.89			-19,670.89
1.本期提取								1,457,538.57			1,457,538.57
2.本期使用								1,477,209.46			1,477,209.46
（六）其他											
四、本期期末余额	66,687,453.00				158,281,019.33			3,291.36	26,132,387.12	191,712,474.91	442,816,625.72

法定代表人：王振印　　主管会计工作负责人：李霞印　　会计机构负责人：申振

山东泰丰智能控制股份有限公司
财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

山东泰丰智能控制股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于2000年11月30日，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），公司统一社会信用代码为91370800726217022E，公司住所为济宁高新区海川路66号，公司法定代表人为王振华，注册资本、股本为人民币6,829.7979万元。

公司经营范围：液压元件、液压成套系统、机床设备的制造、销售及技术服务；机械设备的租赁与维修；自有房屋租赁；商品和技术的进出口（国家限制进出口的商品和技术除外）。（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）。

公司主营业务：液压元件及电液集成控制系统的研发、设计、制造和销售。

公司所处行业：通用设备制造业。

（二）历史沿革

1、有限公司设立

济宁市泰丰液压设备有限公司成立于2000年11月30日，由王振华和蒋东丽共同出资成立，注册资本为50万元，其中：王振华出资40万元，占注册资本的80.00%；蒋东丽出资10万元，占注册资本的20.00%。

2、有限公司第一次增资

2005年1月公司股东会决议，公司注册资本由50万元增至300万元，其中：王振华以实物增资200万元，蒋东丽以实物增资50万元，增资后公司注册资本变更为300万元，变更后股东持股比例未发生改变。

3、有限公司第二次增资

2006年6月公司股东会决议，公司注册资本由300万元增至1,060万元，其中：王振华以货币资金增资608万元，蒋东丽以货币资金增资152万元，增资后公司注册资本变更为1,060万元，变更后持股比例未发生改变。

4、有限公司第一次更名

2007年3月公司股东会决议，公司名称变更为山东泰丰液压设备有限公司。

5、有限公司第一次股权变更

2010 年 6 月，公司股东蒋东丽将其持有公司 14.15%的股权 150 万元转让给济宁瑞德投资管理有限公司。变更后，王振华持有 848 万元，占注册资本的 80.00%，济宁瑞德投资管理有限公司持有 150 万元，占注册资本的 14.15%，蒋东丽持有 62 万元，占注册资本的 5.85%。

6、有限公司第三次增资

2010 年 8 月，公司注册资本由 1,060 万元增至 1,287.97 万元，其中：深圳市创新投资集团有限公司以货币资金 2,320 万元出资认缴新增注册资本 112.05 万元，浙江大鑫创业投资有限公司以货币资金2,400万元出资认缴新增注册资本115.92万元,实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。增资后，王振华持有 848 万元，占注册资本的 65.84%；济宁瑞德投资管理有限公司持有 150 万元，占注册资本的 11.65%；浙江大鑫创业投资有限公司持有 115.92 万元，占注册资本的 9.00%；深圳市创新投资集团有限公司持有 112.05 万元，占注册资本的 8.70%；蒋东丽持有 62 万元，占注册资本的 4.81%。

7、有限公司整体变更

2010 年 9 月，公司股东会决议，山东泰丰液压设备有限公司整体变更为山东泰丰液压股份有限公司。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2010 年 8 月 31 日的净资产折为股本 5,000.00 万股（每股面值为人民币 1.00 元），剩余金额计入资本公积。

本次整体变更后，公司的股东及股权结构如下：

股东名称	股本（万元）	股权比例（%）
王振华	3,292.00	65.84
济宁瑞德投资管理有限公司	582.50	11.65
浙江大鑫创业投资有限公司	450.00	9.00
深圳市创新投资集团有限公司	435.00	8.70
蒋东丽	240.50	4.81
合计	5,000.00	100.00

8、股份公司第一次增资

2014 年 6 月公司第二次临时股东大会决议，新股东济宁通泰股权投资中心（有限合伙）以货币资金 2,000 万元出资认缴新增注册资本 263.16 万元，占本次增资后股本的 5.00%，实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。公司股本由 5,000 万元变更为 5,263.16 万元。

9、股份公司第二次增资

2014 年 10 月公司 2014 年第三次临时股东大会决议，新股东济宁共创投资有限公司以货币资金 2,000 万元出资认缴新增注册资本 263.16 万元，占本次增资后股本的 4.76%，实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。公司股本由 5,263.16 万元变更为 5,526.32 万元。

10、股份公司第三次增资

2017 年 7 月公司 2017 年第三次临时股东大会决议，公司注册资本由 5,526.32 万元变更为 6,315.8041 万元，新增注册资本 789.4841 万元。其中：济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币资金 5,575 万元出资认缴新增注册资本 733.5623 万元；马强以货币资金 125 万元出资认缴新增注册资本 16.4475 万元；唐斌以货币资金 100 万元出资认缴新增注册资本 13.1581 万元；张良森以货币资金 100 万元出资认缴新增注册资本 13.1581 万元；林文海以货币资金 100 万元出资认缴新增注册资本 13.1581 万元。实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。

11、股份公司第一次更名

2017 年 7 月公司 2016 年年度股东大会决议，公司名称变更为山东泰丰智能控制股份有限公司。

12、股份公司第一次股权转让

2017 年 11 月，公司股东济宁瑞德投资管理有限公司将其持有的公司 157.80 万股股份，占公司股份总数的 2.50%，转让给宁波善业投资合伙企业（有限合伙）。

13、股份公司第二次股权转让

2017 年 12 月，公司股东济宁共创投资有限公司将其持有的公司的 263.16 万股股份，占公司股份总数的 4.17%，转让给济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

14、股份公司第四次增资

2018 年 9 月公司 2018 年第三次临时股东大会决议，公司的注册资本由 6,315.8041 万元变更为 6,668.7453 万元，新增注册资本 352.9412 万元。其中深圳市创新投资集团有限公司以货币资金 600 万元出资认缴新增注册资本 70.5882 万元；济南创新创业投资有限公司以货币资金 2,400 万元出资认缴新增注册资本 282.3530 万元。实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。

15、股份公司第三次股权转让

2020 年 12 月，公司股东浙江大鑫创业投资有限公司将其持有的公司 450 万股股份，占公司股份总数的 6.75%，转让给赣州大鑫企业管理咨询中心（有限合伙）。

16、股份公司第五次增资

2021 年 6 月公司 2021 年第二次临时股东大会决议，公司的注册资本由 6,668.7453 万元变更为 6,829.7979 万元，新增注册资本 161.0526 万元。由湖南三一智能产业私募股权基金企业（有限合伙）以货币资金 1,529.9997 万元出资认缴新增注册资本，实际出资超过认缴新增注册资本部分计入资本公积。

本次增资后，公司的股权情况如下：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
王振华	3,292.0000	48.20
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	996.7223	14.60
深圳市创新投资集团有限公司	505.5882	7.40
赣州大鑫企业管理咨询中心（有限合伙）	450.0000	6.60
济宁瑞德投资管理有限公司	424.7000	6.22
济南创新创业投资有限公司	282.3530	4.13
济宁通泰股权投资中心（有限合伙）	263.1600	3.85
蒋东丽	240.5000	3.52
湖南三一智能产业私募股权基金企业（有限合伙）	161.0526	2.36
宁波善业投资合伙企业（有限合伙）	157.8000	2.31
马强	16.4475	0.24
唐斌	13.1581	0.19
张良森	13.1581	0.19
林文海	13.1581	0.19
合计	6,829.7979	100.00

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经公司董事会于 2022 年 9 月 18 日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“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》的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司业务稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日的财务状况，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度及 2019 年度经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下企业合并与非同一控制下企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

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

为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对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之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

子公司持有本公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）一般处理方法

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

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，本公司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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）分步处置子公司

本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，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；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。

6、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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。

7、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、（十六）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，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之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账

本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应

收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入

当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止

确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

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。

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

确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下：

a、应收票据

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	信用级别一般的银行承兑汇票，按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

b、应收账款

除单项评估信用风险的应收账款外，根据信用风险特征将应收账款划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
一年以内（含一年）	5.00
一年至二年（含二年）	10.00
二年至三年（含三年）	20.00
三年至四年（含四年）	50.00

四年至五年（含五年）	80.00
五年以上	100.00

c、其他应收款

其他应收款组合1：应收保证金及押金

其他应收款组合2：应收职工备用金及借款

其他应收款组合3：应收往来款项及其他

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

d、应收款项融资

应收款项融资组合：应收银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，该项组合预期不会产生信用损失。

e、合同资产

自2020年1月1日起适用的会计政策

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）信用风险显著增加

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（十一）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

参见附注三、（十）金融工具-7、金融资产减值。

（十二）存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

公司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。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算。

3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4、存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货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。

（十三）合同资产

自2020年1月1日起适用的会计政策

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对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三、(十)金融工具。

（十四）合同成本

自2020年1月1日起适用的会计政策

合同履约成本，是指公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

公司的下列支出于发生时，将其计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），应当在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

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

公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（十五）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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。

3、列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（十六）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

（2）权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

（3）权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才

能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

③与被投资单位之间发生重要交易；

④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6、长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十七）投资性房地产

1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计的使用年限和估计净残值率（原值的5%）确定其折旧率,明细列示如下

类别	残值率（%）	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5.00	20-40	2.38-4.75

（十八）固定资产

1、固定资产确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

（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计量。

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前的发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下

固定资产类别	残值率（%）	使用年限（年）	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5.00	20-40	2.38-4.75
机器设备	5.00	3-10	9.50-31.67
运输设备	5.00	4-5	19.00-23.75
电子设备及其他	5.00	3-5	19.00-31.67

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十九）在建工程

1、在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（二十）借款费用

1、借款费用资本化的原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（二十一）使用权资产

自2021年1月1日起适用的会计政策

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本公司作为承租人发生的初始直接费用；

（4）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。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如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，将剩余金额计入当期损益。

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。

（二十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、无形资产使用寿命的确定及复核

（1）公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

（2）没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的，公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理，需要计提减值准备的，相应计提有关的减值准备。

（4）公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

4、划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资

产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。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，本公司在以后会计期间不予转回。

（二十五）合同负债

自2020年1月1日起适用的会计政策

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

2、离职后福利

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

3、辞退福利

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职工后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本；

（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

（3）重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

(二十七)租赁负债

自2021年1月1日起适用的会计政策

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含

利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并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：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；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。

（二十八）预计负债

1、确认原则

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十九）股份支付及权益工具

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，

按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2、以权益工具结算的股份支付会计处理

（1）授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

（3）对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

3、以现金结算的股份支付的会计处理

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非

因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

（三十）收入确认

自2020年1月1日起适用的会计政策

1、确认销售商品收入的原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司销售商品收入确认的具体原则

（1）对于不需要公司安装调试的液压元件、电液集成控制系统、配件及其他产品销售，本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并经客户签收时，客户已

能控制、使用商品或者服务产生自身的回报，此时点商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）对于需要公司安装调试的电液集成控制系统销售，在完成产品安装调试、验收合格后作为该商品的控制权转移时点，本公司在该时点确认收入实现。

（3）对于境外销售的产品，在完成货物的报关并收到提单时，控制权已转移，以该时点作为确认销售收入的时点。

2020年1月1日前适用的会计政策：

1、确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

（1）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）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企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司主要销售二通插装阀、液压缸、电液集成控制系统、柱塞泵、多路阀、充液阀等产品。公司产品销售分内销产品及外销产品。

（1）对于不需要公司安装调试的液压元件、电液集成控制系统、配件及其他产品销售，以将产品交付给客户时作为收入确认时点。

（2）对于需要公司安装调试的电液集成控制系统销售，以在完成产品安装调试、验收合格后作为收入确认时点。

（3）外销产品以本公司将产品报关出口取得出口报关单时确认收入。

2、提供劳务确认收入的原则

（1）提供劳务确认收入的一般原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（2）公司提供劳务确认收入的具体原则

根据公司已签订的技术服务合同约定，在提供了相应服务并取得客户出具的验收报告时确认收入。

3、让渡资产使用权确认收入的原则

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三十一）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，公司在实际收到补助款项时予以确认。

1、与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对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）；

2、与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对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。

（三十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1、公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，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时，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。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

（1）企业合并；

（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

2021 年 1 月 1 日以后执行的会计政策

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/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，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）短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）租赁变更

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

a、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；

b、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，本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

（1）租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人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。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

（3）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。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。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（4）租赁变更

本公司作为出租人的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：

a.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；

b.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。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

3、售后租回交易

本公司按照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）本公司作为卖方及承租人：

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金融工具。

（2）本公司作为买方及出租人

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）本公司作为出租人记录经营租赁业务”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金融工具。

2021年以前执行的会计政策

1、融资租赁

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价

值，其差额作为未确认融资费用。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

2、经营租赁

（1）对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（三十四）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2019 年度会计政策变更

①财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

②新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量

（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对报告期比较报表不进行追溯调整，该会计政策变更对公司以前年度的资产总额、负债总额和净利润不产生任何影响。

③新非货币性资产交换准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，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，不进行追溯调整。

本公司 2019 年度未发生非货币性资产交换事项，新非货币性交换准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

④新债务重组准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，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，不进行追溯调整。

本公司 2019 年度未发生债务重组事项，新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

2020 年度会计政策变更

新收入准则

2017 年 7 月 5 日，财政部发布《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，对会计政策相关内容进行了变更调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	125,360,979.39	121,122,861.94	-4,238,117.45
合同资产		4,141,654.45	4,141,654.45
存货	93,122,908.59	93,510,304.48	387,395.89
其他非流动资产	2,668,280.32	2,764,743.32	96,463.00
预收款项	5,432,965.50		-5,432,965.50
合同负债		4,807,934.07	4,807,934.07
其他流动负债	46,833,851.45	47,458,882.88	625,031.43
递延所得税负债		58,109.38	58,109.38
盈余公积	26,132,387.12	26,165,315.77	32,928.65
未分配利润	191,712,474.91	192,008,832.77	296,357.86

2021 年度会计政策变更

新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>》（财会〔2018〕35 号）。 根据新租赁准则的施行时间要求，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2021 年 1 月 1 日)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。该会计政策变更对公司以前年度的资产总额、负债总额和净利润不产生任何影响。

2、会计估计变更

报告期内，公司无重要会计估计变更。

（三十五）前期会计差错更正

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正。

为更加真实、准确地反映公司的资产和财务状况，根据谨慎性原则，本公司对应收票据的分类、减值损失、收入成本调整至恰当的会计期间并作为会计差错更正处理。上述会计差错更正对财务报表主要项目的影响如下：

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度

	追溯重述前	更正金额	追溯重述后
应收票据	7,482,956.20	83,103,170.84	90,586,127.04
应收账款	160,426,300.66	-35,065,321.27	125,360,979.39
应收款项融资	101,146,206.39	-89,288,266.18	11,857,940.21
预付款项	10,505,091.49	-1,309,569.50	9,195,521.99
其他应收款	316,271.97	-76,671.63	239,600.34
存货	76,458,360.63	16,664,547.96	93,122,908.59
其他流动资产	1,392,522.61	-1,280,775.16	111,747.45
投资性房地产	2,903,928.56	-219,545.92	2,684,382.64
固定资产	282,024,647.63	-8,415,091.96	273,609,555.67
无形资产	47,397,495.71	-1,729,016.85	45,668,478.86
递延所得税资产	4,180,375.76	168,054.27	4,348,430.03
其他非流动资产	2,967,549.35	-299,269.03	2,668,280.32
应付账款	58,196,936.34	5,173,975.47	63,370,911.81
预收款项	1,858,199.75	3,574,765.75	5,432,965.50
应付职工薪酬	3,776,122.02	-182,137.00	3,593,985.02
应交税费	773,866.83	722,521.82	1,496,388.65
其他应付款	4,886,547.66	257,464.08	5,144,011.74
预计负债	624,958.21	429,781.44	1,054,739.65
递延收益	53,121,446.19	908,154.88	54,029,601.07
盈余公积	27,298,565.66	-1,166,178.54	26,132,387.12
未分配利润	239,178,577.24	-47,466,102.33	191,712,474.91
营业收入	323,152,613.28	-3,922,429.76	319,230,183.52
营业成本	216,254,115.53	8,181,858.91	224,435,974.44
税金及附加	4,089,256.23	24,377.44	4,113,633.67
销售费用	11,576,111.86	3,878,122.17	15,454,234.03
管理费用	23,655,916.49	-2,091,527.07	21,564,389.42
研发费用	15,701,932.99	388,724.05	16,090,657.04
财务费用	3,651,747.74	-274,866.12	3,376,881.62

其他收益	7,739,841.05	1,393,965.46	9,133,806.51
信用减值损失	-3,419,392.60	2,417,935.14	-1,001,457.46
资产减值损失	-859,370.59	-658,429.63	-1,517,800.22
资产处置收益	16,551.72	-25,278.98	-8,727.26
营业外收入	1,564,322.19	-1,436,281.16	128,041.03
营业外支出	1,807,928.19	-348,423.69	1,459,504.50
所得税费用	6,689,576.09	-326,999.21	6,362,576.88

（三十六）其他主要会计政策、会计估计

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	适用税率
增值税	应纳税销售收入	16%、13%、10%、9%、6%[注 1]
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注 1]根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

（二）税收优惠及批文

2017 年 12 月 28 日，本公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201737002039，有效期三年。公司 2017-2019 年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按 15%税率计缴。

2020 年 12 月 8 日，本公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局到期复审核发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202037002347，有效期三年。公司 2020-2022 年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税按 15%税率计缴。

五、公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

（1）明细项目：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
现金	52,648.52	36,376.34	80,676.05	18,204.27
银行存款	30,650,098.96	46,680,308.83	39,118,021.96	23,333,711.83
其他货币资金	14,928,410.54	14,215,248.14	9,503,390.30	8,268,801.97
合计	45,631,158.02	60,931,933.31	48,702,088.31	31,620,718.07

（2）受限的货币资金明细如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	14,928,241.55	13,908,192.14	9,495,815.20	4,993,206.55
信用证保证金	168.99	307,056.00	7,575.10	1,026,595.42
保函保证金				2,249,000.00
银行存款	3,000.00	3,000.00	703,000.00	3,000.00
合计	14,931,410.54	14,218,248.14	10,206,390.30	8,271,801.97

2、应收票据

（1）分类列示：

种类	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	113,432,407.54	6,083,787.96	107,348,619.58
商业承兑汇票	3,489,999.80	249,851.84	3,240,147.96
合计	116,922,407.34	6,333,639.80	110,588,767.54

（续上表）

种类	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	121,791,008.53	6,581,301.08	115,209,707.45
商业承兑汇票	16,492,833.35	824,641.67	15,668,191.68
合计	**138,283,841.88**	**7,405,942.75**	**130,877,899.13**

（续上表）

种类	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	106,048,251.39	6,051,243.78	99,997,007.61
商业承兑汇票	5,505,610.20	390,280.51	5,115,329.69
合计	**111,553,861.59**	**6,441,524.29**	**105,112,337.30**

（续上表）

种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	88,288,266.18	5,184,589.11	83,103,677.07
商业承兑汇票	7,876,796.00	394,346.03	7,482,449.97
合计	**96,165,062.18**	**5,578,935.14**	**90,586,127.04**

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	116,922,407.34	6,333,639.80	5.42	110,588,767.54
其中：银行承兑汇票组合	113,432,407.54	6,083,787.96	5.36	107,348,619.58
商业承兑汇票组合	3,489,999.80	249,851.84	7.16	3,240,147.96
合计	**116,922,407.34**	**6,333,639.80**	**5.42**	**110,588,767.54**

（续上表）

类别	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	138,283,841.88	7,405,942.75	5.36	130,877,899.13

其中：银行承兑汇票组合	121,791,008.53	6,581,301.08	5.40	115,209,707.45
商业承兑汇票组合	16,492,833.35	824,641.67	5.00	15,668,191.68
合计	**138,283,841.88**	**7,405,942.75**	**5.36**	**130,877,899.13**

（续上表）

类别	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	111,553,861.59	6,441,524.29	5.77	105,112,337.30
其中：银行承兑汇票组合	106,048,251.39	6,051,243.78	5.71	99,997,007.61
商业承兑汇票组合	5,505,610.20	390,280.51	7.09	5,115,329.69
合计	**111,553,861.59**	**6,441,524.29**	**5.77**	**105,112,337.30**

（续上表）

类别	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	96,165,062.18	5,578,935.14	5.80	90,586,127.04
其中：银行承兑汇票组合	88,288,266.18	5,184,589.11	5.87	83,103,677.07
商业承兑汇票组合	7,876,796.00	394,346.03	5.01	7,482,449.97
合计	**96,165,062.18**	**5,578,935.14**	**5.80**	**90,586,127.04**

（3）报告期各期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
银行承兑汇票		58,309,851.26		75,797,960.54
商业承兑汇票		682,399.80		
合计		**58,992,251.06**		**75,797,960.54**

（续上表）

项目	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
银行承兑汇票		50,964,516.08		45,987,351.45
商业承兑汇票		1,324,846.16		1,200,000.00
合计		52,289,362.24		47,187,351.45

（4）各报告期期末公司因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票				200,000.00
商业承兑汇票	48,150.49		347,487.50	
合计	48,150.49		347,487.50	200,000.00

（5）各报告期坏账准备的变动情况

①2022 年 1-6 月的变动情况

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	
应收票据坏账准备	7,405,942.75	5,509,769.81	6,582,072.76		6,333,639.80
合计	7,405,942.75	5,509,769.81	6,582,072.76		6,333,639.80

②2021 年的变动情况

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	
应收票据坏账准备	6,441,524.29	7,405,942.75	6,441,524.29		7,405,942.75
合计	6,441,524.29	7,405,942.75	6,441,524.29		7,405,942.75

③2020 年的变动情况

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	
应收票据坏账准备	5,578,935.14	6,441,524.29	5,578,935.14		6,441,524.29
合计	5,578,935.14	6,441,524.29	5,578,935.14		6,441,524.29

④2019 年的变动情况

类别	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	7,502,390.16	5,578,935.14	7,502,390.16		5,578,935.14
合计	7,502,390.16	5,578,935.14	7,502,390.16		5,578,935.14

（6）各报告期无实际核销的应收票据情况。

3、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内（含1年）	183,891,447.12	143,375,053.08	113,651,534.14	113,820,897.28
1至2年（含2年）	29,325,166.34	19,406,811.91	17,982,645.08	13,018,135.44
2至3年（含3年）	6,835,956.28	8,491,455.02	3,719,632.96	5,297,164.06
3至4年（含4年）	4,871,769.96	2,936,833.96	3,135,877.88	1,739,436.89
4至5年（含5年）	2,618,641.50	2,772,151.79	1,478,208.89	2,036,776.91
5年以上	4,476,546.65	4,434,592.71	3,219,691.37	1,668,937.05
小计	232,019,527.85	181,416,898.47	143,187,590.32	137,581,347.63
减：坏账准备	23,635,138.19	20,132,813.66	14,194,965.22	12,220,368.24
合计	208,384,389.66	161,284,084.81	128,992,625.10	125,360,979.39

（2）按坏账计提方法分类披露：

类别	2022.6.30				
	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的应收账款	1,416,891.40	0.61	1,275,202.26	90.00	141,689.14
按组合计提坏账准备的应收账款	230,602,636.45	99.39	22,359,935.93	9.70	208,242,700.52
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	230,602,636.45	99.39	22,359,935.93	9.70	208,242,700.52
合计	232,019,527.85	100.00	23,635,138.19	10.19	208,384,389.66

（续上表）

类别	2021.12.31

	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的应收账款	1,416,891.40	0.78	1,275,202.26	90.00	141,689.14
按组合计提坏账准备的应收账款	180,000,007.07	99.22	18,857,611.40	10.48	161,142,395.67
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,000,007.07	99.22	18,857,611.40	10.48	161,142,395.67
合计	181,416,898.47	100.00	20,132,813.66	11.10	161,284,084.81

（续上表）

类别	2020.12.31				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	143,187,590.32	100.00	14,194,965.22	9.91	128,992,625.10
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,187,590.32	100.00	14,194,965.22	9.91	128,992,625.10
合计	143,187,590.32	100.00	14,194,965.22	9.91	128,992,625.10

（续上表）

类别	2019.12.31				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	137,581,347.63	100.00	12,220,368.24	8.88	125,360,979.39
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,581,347.63	100.00	12,220,368.24	8.88	125,360,979.39
合计	137,581,347.63	100.00	12,220,368.24	8.88	125,360,979.39

（3）按单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	2022.6.30			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
太原重工股份有限公司	1,416,891.40	1,275,202.26	90.00	预计无法全部收回
合计	1,416,891.40	1,275,202.26	90.00	

（续上表）

单位名称	2021.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
太原重工股份有限公司	1,416,891.40	1,275,202.26	90.00	预计无法全部收回
合计	1,416,891.40	1,275,202.26	90.00	

（4）采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	183,891,447.12	9,194,572.35	5.00
1至2年（含2年）	27,908,274.94	2,790,827.49	10.00
2至3年（含3年）	6,835,956.28	1,367,191.26	20.00
3至4年（含4年）	4,871,769.96	2,435,884.98	50.00
4至5年（含5年）	2,618,641.50	2,094,913.20	80.00
5年以上	4,476,546.65	4,476,546.65	100.00
合计	230,602,636.45	22,359,935.93	

（续上表）

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	141,958,161.68	7,097,908.09	5.00
1至2年（含2年）	19,406,811.91	1,940,681.19	10.00
2至3年（含3年）	8,491,455.02	1,698,291.00	20.00
3至4年（含4年）	2,936,833.96	1,468,416.98	50.00
4至5年（含5年）	2,772,151.79	2,217,721.43	80.00
5年以上	4,434,592.71	4,434,592.71	100.00
合计	180,000,007.07	18,857,611.40	

（续上表）

账龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

1年以内（含1年）	113,651,534.14	5,682,576.70	5.00
1至2年（含2年）	17,982,645.08	1,798,264.51	10.00
2至3年（含3年）	3,719,632.96	743,926.59	20.00
3至4年（含4年）	3,135,877.88	1,567,938.94	50.00
4至5年（含5年）	1,478,208.89	1,182,567.11	80.00
5年以上	3,219,691.37	3,219,691.37	100.00
合计	**143,187,590.32**	**14,194,965.22**	

（续上表）

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	113,820,897.28	5,691,044.86	5.00
1至2年（含2年）	13,018,135.44	1,301,813.54	10.00
2至3年（含3年）	5,297,164.06	1,059,432.81	20.00
3至4年（含4年）	1,739,436.89	869,718.45	50.00
4至5年（含5年）	2,036,776.91	1,629,421.53	80.00
5年以上	1,668,937.05	1,668,937.05	100.00
合计	**137,581,347.63**	**12,220,368.24**	

（5）坏账准备变动情况

①2022年1-6月的变动情况

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	20,132,813.66	3,502,324.53			23,635,138.19
合计	**20,132,813.66**	**3,502,324.53**			**23,635,138.19**

②2021年的变动情况

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	14,194,965.22	6,808,303.44		870,455.00	20,132,813.66
合计	**14,194,965.22**	**6,808,303.44**		**870,455.00**	**20,132,813.66**

③2020年的变动情况

类别	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	11,997,309.43	5,784,571.73		3,586,915.94	14,194,965.22
合计	11,997,309.43	5,784,571.73		3,586,915.94	14,194,965.22

按组合计提坏账准备2020年初数与2019年期末数的差异为应收账款中未到期质保金重分类至合同资产后的坏账准备。

④2019年的变动情况

类别	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	13,702,085.48	3,341,870.22		4,823,587.46	12,220,368.24
合计	13,702,085.48	3,341,870.22		4,823,587.46	12,220,368.24

（6）各报告期实际核销的重要应收账款情况如下

①2021年核销的重要应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青岛九合重工机械有限公司	货款	683,390.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
合计		683,390.00			

②2020年核销的重要应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
济宁太浩能源与资源科技有限公司	货款	530,000.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
河南省机械院机械装备股份有限公司	货款	407,096.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
临沂常泰工程机械有限公司	货款	389,981.26	预计无法收回	公司管理层审批	否
天津市奇瑞液压机械有限公司	货款	212,047.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
洛阳中冶重工集团有限公司	货款	208,325.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
南通润德机械科技有限公司	货款	192,284.70	预计无法收回	公司管理层审批	否
江阴市瑞丰液压机械有限公司	货款	176,538.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
宁波京琼液压机械有限公司	货款	172,722.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
合计		2,288,993.96			

③2019 年核销的重要应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖北鄂重重型机械有限公司	货款	1,870,510.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
徐州开元世纪重型锻压有限公司	货款	645,731.58	预计无法收回	公司管理层审批	否
江苏一机机械科技有限公司	货款	513,254.89	预计无法收回	公司管理层审批	否
泰安市岱岳区宇辰机电设备有限公司	货款	440,257.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
大连宏逵液压润滑设备有限公司	货款	412,495.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
桐庐北瑞数控机械有限公司	货款	245,300.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
温州三驰液压机械有限公司	货款	149,100.00	预计无法收回	公司管理层审批	否
合计		4,276,648.47			

（7）各报告期按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日金额	账龄	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
江苏华宏科技股份有限公司	34,723,721.39	1 年以内	14.97	1,736,186.07
中国重型机械研究院股份公司	16,903,166.30	1 年以内	7.29	845,158.32
太重（天津）滨海重型机械有限公司	12,293,977.18	1 年以内；1-2 年	5.30	901,151.91
一重集团大连工程技术有限公司	11,628,232.51	1 年以内	5.01	581,411.63
天津市天锻压力机有限公司	8,885,523.08	1 年以内	3.83	444,276.15
合计	84,434,620.46		36.40	4,508,184.08

（续上表）

单位名称	2021 年 12 月 31 日金额	账龄	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
江苏华宏科技股份有限公司	36,485,610.48	1 年以内	20.11	1,824,280.52
太重（天津）滨海重型机械有限公司	10,603,285.68	1 年以内；1-2 年	5.84	675,403.27
天津市天锻压力机有限公司	6,481,668.47	1 年以内	3.57	324,083.42
中国重型机械研究院股份公司	6,115,063.40	1 年以内	3.37	305,753.17
合肥合锻智能制造股份有限公司	5,486,117.90	1 年以内	3.02	274,305.90
合计	65,171,745.93		35.91	3,403,826.28

（续上表）

单位名称	2020年12月31日金额	账龄	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
江苏华宏科技股份有限公司	26,459,815.01	1年以内	18.48	1,322,990.75
江苏扬力数控机床有限公司	8,023,804.05	1年以内；1-2年	5.60	424,707.54
天津市天锻压力机有限公司	6,859,554.93	1年以内	4.79	342,977.75
徐州景安重工机械制造有限公司	5,620,286.69	1年以内；1-2年	3.93	442,128.67
浙江明源机械设备有限公司	5,442,000.00	1年以内	3.80	272,100.00
合计	52,405,460.68		36.60	2,804,904.71

（续上表）

单位名称	2019年12月31日金额	账龄	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
江苏华宏科技股份有限公司	7,428,678.32	1年以内	5.40	371,433.92
江苏扬力数控机床有限公司	6,003,482.99	1年以内	4.36	300,174.15
天津市天锻压力机有限公司	5,793,319.19	1年以内	4.21	289,665.96
中国重型机械研究院股份公司	5,508,412.82	1年以内	4.00	275,420.64
徐州景安重工机械制造有限公司	4,522,286.69	1年以内	3.29	226,114.33
合计	29,256,180.01		21.26	1,462,809.00

4、应收款项融资

（1）分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	38,952,378.18	43,327,983.95	27,620,619.48	11,857,940.21
其中：银行承兑汇票	38,952,378.18	43,327,983.95	27,620,619.48	11,857,940.21
合计	38,952,378.18	43,327,983.95	27,620,619.48	11,857,940.21

（2）应收款项融资按减值计提方法分类披露

类别	2022.6.30			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	备注
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	38,952,378.18			

其中：银行承兑汇票组合	38,952,378.18			
合计	38,952,378.18			

（续上表）

类别	2021.12.31			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	备注
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	43,327,983.95			
其中：银行承兑汇票组合	43,327,983.95			
合计	43,327,983.95			

（续上表）

类别	2020.12.31			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	备注
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	27,620,619.48			
其中：银行承兑汇票组合	27,620,619.48			
合计	27,620,619.48			

（续上表）

类别	2019.12.31			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	备注
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	11,857,940.21			
其中：银行承兑汇票组合	11,857,940.21			
合计	11,857,940.21			

（3）各报告期期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
银行承兑汇票	57,295,441.41		56,354,514.55	
合计	57,295,441.41		56,354,514.55	

（续上表）

项目	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
银行承兑汇票	46,370,284.77		34,675,862.42	
合计	46,370,284.77		34,675,862.42	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	24,338,521.77	97.52	17,962,919.28	95.98
1至2年（含2年）	373,367.35	1.50	509,061.08	2.72
2至3年（含3年）	145,013.88	0.58	143,423.46	0.77
3年以上	100,000.00	0.40	100,000.00	0.53
合计	24,956,903.00	100.00	18,715,403.82	100.00

（续上表）

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	15,128,178.88	98.29	8,969,373.70	97.54
1至2年（含2年）	161,004.04	1.05	126,035.18	1.37
2至3年（含3年）	1,787.67	0.01	100,113.11	1.09
3年以上	100,113.11	0.65		
合计	15,391,083.70	100.00	9,195,521.99	100.00

（2）各报告期按预付对象归集的余额前五名的预付款项情况：

单位名称	2022年6月30日余额	占预付款项总额的比例(%)
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	2,366,049.88	9.49
北京恒进博力液压科技有限公司	2,194,822.51	8.79
贺德克液压技术（上海）有限公司	2,117,052.04	8.48
北京众诚瑞来科贸有限公司	1,997,655.07	8.00

黑龙江叠和科技有限公司	997,460.77	4.00
合计	9,673,040.27	38.76

（续上表）

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项总额的比例(%)
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	2,719,720.24	14.53
河北泰科力驰机电设备有限公司	2,566,840.65	13.72
北京众诚瑞来科贸有限公司	2,033,799.80	10.87
北京恒进博力液压科技有限公司	1,024,000.00	5.47
贺德克液压技术（上海）有限公司	898,501.19	4.80
合计	9,242,861.88	49.39

（续上表）

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项总额的比例(%)
南京苏宁锻造有限公司	3,610,393.39	23.46
博世力士乐（常州）有限公司	2,540,000.00	16.50
贺德克液压技术（上海）有限公司	1,258,068.64	8.17
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	1,241,206.60	8.06
泰安大源机械有限公司	637,375.00	4.14
合计	9,287,043.63	60.33

（续上表）

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项总额的比例(%)
南京苏宁锻造有限公司	2,110,202.71	22.95
邹城市安泰铸造业有限公司	978,434.38	10.64
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	911,259.40	9.91
南通江海金属科技发展有限公司	368,761.06	4.01
西安正海机电设备有限公司	347,560.00	3.78
合计	4,716,217.55	51.29

6、其他应收款

总体情况列示

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	4,374,937.96	4,411,104.81	125,965.27	239,600.34
合计	4,374,937.96	4,411,104.81	125,965.27	239,600.34

（1）应收利息部分：无

（2）应收股利部分：无

（3）其他应收款部分

①按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内（含1年）	2,242,507.75	4,597,561.96	63,705.33	196,768.15
1至2年（含2年）	2,475,000.00	21,294.85	43,273.00	41,870.90
2至3年（含3年）	13,273.00	13,273.00	33,074.39	9,929.62
3至4年（含4年）	4,874.39	27,274.39		14,086.18
4至5年（含5年）	20,000.00		200.00	
5年以上	420.00	820.00	620.00	620.00
小计	4,756,075.14	4,660,224.20	140,872.72	263,274.85
减：坏账准备	381,137.18	249,119.39	14,907.45	23,674.51
合计	4,374,937.96	4,411,104.81	125,965.27	239,600.34

②其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	4,470,126.07	363,655.30	4,106,470.77
职工备用金及借款	270,161.07	16,392.48	253,768.59
往来款项及其他	15,788.00	1,089.40	14,698.60
合计	4,756,075.14	381,137.18	4,374,937.96

（续上表）

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	4,576,936.07	240,625.80	4,336,310.27
职工备用金及借款	49,068.20	6,727.84	42,340.36
往来款项及其他	34,219.93	1,765.75	32,454.18
合计	4,660,224.20	249,119.39	4,411,104.81

（续上表）

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	50,820.00	6,780.00	44,040.00
职工备用金及借款	77,033.90	7,476.51	69,557.39
往来款项及其他	13,018.82	650.94	12,367.88
合计	140,872.72	14,907.45	125,965.27

（续上表）

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	40,820.00	3,720.00	37,100.00
职工备用金及借款	181,312.86	9,919.36	171,393.50
往来款项及其他	41,141.99	10,035.15	31,106.84
合计	263,274.85	23,674.51	239,600.34

③各报告期期末坏账准备计提情况

A. 截至 2022 年 6 月 30 日，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)	
2021 年 12 月 31 日余额	249,119.39			249,119.39
2021 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	132,017.79			132,017.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	381,137.18			381,137.18

B. 截至 2021 年 12 月 31 日，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)	
2020 年 12 月 31 日余额	14,907.45			14,907.45
2020 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	234,211.94			234,211.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	249,119.39			249,119.39

C. 截至 2020 年 12 月 31 日，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 年 12 月 31 日余额	23,674.51			23,674.51
2019 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	394,800.26			394,800.26
本期转回				
本期转销				
本期核销	403,567.32			403,567.32
其他变动				
2020年12月31日余额	14,907.45			14,907.45

D. 截至 2019 年 12 月 31 日，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年1月1日余额	483,246.89			483,246.89
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	416,957.74			416,957.74
本期转销				
本期核销	42,614.64			42,614.64
其他变动				
2019年12月31日余额	23,674.51			23,674.51

④各报告期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西门子财务租赁有限公司	保证金及押金	2,870,000.00	1年以内、1-2年	60.34	215,250.00
中远海运租赁有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1-2年	21.03	100,000.00
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金及押金	537,706.07	1年以内	11.31	26,885.30

巫金龙	职工备用金及借款	148,500.00	1年以内	3.12	7,425.00
邵玉蕊	职工备用金及借款	50,000.00	1年以内	1.05	2,500.00
合计		4,606,206.07		96.85	352,060.30

（续上表）

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西门子财务租赁有限公司	保证金及押金	2,870,000.00	1年以内	61.59	143,500.00
中远海运租赁有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	21.46	50,000.00
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金及押金	537,706.07	1年以内	11.54	26,885.30
山东鑫海实业有限公司	保证金及押金	100,000.00	1年以内	2.15	5,000.00
济宁高新区建设工程质监造价站	保证金及押金	20,000.00	3-4年	0.43	10,000.00
合计		4,527,706.07		97.17	235,385.30

（续上表）

单位名称	款项性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
马小卫	职工备用金及借款	20,000.00	1-2年	14.20	2,000.00
济宁高新区建设工程质监造价站	保证金及押金	20,000.00	2-3年	14.20	4,000.00
史春喜	职工备用金及借款	13,347.39	1-2年；2-3年	9.47	2,542.18
李斌	职工备用金及借款	13,000.00	1年以内	9.23	650.00
王冬至	职工备用金及借款	11,673.00	1年以内	8.29	583.65
合计		78,020.39		55.39	9,775.83

（续上表）

单位名称	款项性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
李斌	职工备用金及借款	55,502.00	1年以内	21.08	2,775.10
马小卫	职工备用金及借款	27,000.00	1年以内	10.26	1,350.00
汪庆峰	职工备用金及借款	20,000.00	1年以内	7.60	1,000.00
济宁高新区建设工程质监造价站	保证金及押金	20,000.00	1-2年	7.60	2,000.00
史春喜	职工备用金及借款	17,347.39	1年以内；1-2年	6.59	1,671.09
合计		139,849.39		53.13	8,796.19

7、存货

（1）存货分类：

项目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,842,022.06	5,272,917.43	49,569,104.63
库存商品	51,565,066.79	8,224,736.65	43,340,330.14
发出商品	8,432,743.57		8,432,743.57
在产品	26,189,920.21		26,189,920.21
低值易耗品	4,384,700.57		4,384,700.57
委托加工物资	1,909,076.11		1,909,076.11
合同履约成本	55,000.34		55,000.34
合计	**147,378,529.65**	**13,497,654.08**	**133,880,875.57**

（续上表）

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,027,054.29	6,408,373.22	49,618,681.07
库存商品	41,047,278.94	8,402,212.21	32,645,066.73
发出商品	25,141,728.67		25,141,728.67
在产品	30,507,842.46		30,507,842.46
低值易耗品	4,464,622.44		4,464,622.44
委托加工物资	1,225,369.42		1,225,369.42
合同履约成本	157,960.75		157,960.75
合计	**158,571,856.97**	**14,810,585.43**	**143,761,271.54**

（续上表）

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,662,660.75	5,683,950.62	42,978,710.13
库存商品	29,717,551.81	5,630,199.02	24,087,352.79
发出商品	18,715,489.53		18,715,489.53

在产品	25,063,915.11		25,063,915.11
低值易耗品	2,481,778.85		2,481,778.85
委托加工物资	1,570,711.76		1,570,711.76
合同履约成本	237,818.02		237,818.02
合计	126,449,925.83	11,314,149.64	115,135,776.19

（续上表）

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,469,544.16	4,328,726.18	28,140,817.98
库存商品	25,715,169.27	5,783,089.73	19,932,079.54
发出商品	29,963,172.36		29,963,172.36
在产品	12,870,836.19		12,870,836.19
低值易耗品	1,474,191.07		1,474,191.07
委托加工物资	741,811.45		741,811.45
合计	103,234,724.50	10,111,815.91	93,122,908.59

（2）存货跌价准备：

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	转销	其他	
原材料	6,408,373.22			1,135,455.79			5,272,917.43
库存商品	8,402,212.21	1,213,780.49			1,391,256.05		8,224,736.65
合计	14,810,585.43	1,213,780.49		1,135,455.79	1,391,256.05		13,497,654.08

（续上表）

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	转销	其他	
原材料	5,683,950.62	724,422.60					6,408,373.22
库存商品	5,630,199.02	4,028,864.81			1,256,851.62		8,402,212.21
合计	11,314,149.64	4,753,287.41			1,256,851.62		14,810,585.43

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额			2020.12.31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	4,328,726.18	1,355,224.44					5,683,950.62
库存商品	5,783,089.73	695,044.30			847,935.01		5,630,199.02
合计	10,111,815.91	2,050,268.74			847,935.01		11,314,149.64

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加金额		本期减少金额			2019.12.31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	4,185,082.33	143,643.85					4,328,726.18
库存商品	4,975,797.68	1,374,156.37			566,864.32		5,783,089.73
合计	9,160,880.01	1,517,800.22			566,864.32		10,111,815.91

8、合同资产

（1）合同资产情况

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	9,150,509.06	464,120.46	8,686,388.60
合计	9,150,509.06	464,120.46	8,686,388.60

（续上表）

项目	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
质保金	2,911,704.28	151,536.21	2,760,168.07	2,249,813.70	117,567.69	2,132,246.01
合计	2,911,704.28	151,536.21	2,760,168.07	2,249,813.70	117,567.69	2,132,246.01

（2）合同资产计提减值准备情况

项目	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	151,536.21	312,584.25			464,120.46

合计	151,536.21	312,584.25			464,120.46

（续上表）

项目	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	117,567.69	33,968.52			151,536.21
合计	117,567.69	33,968.52			151,536.21

（续上表）

项目	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	217,981.81		100,414.12		117,567.69
合计	217,981.81		100,414.12		117,567.69

期初数为本公司将应收账款中未到期质保金重分类至合同资产对应的资产减值准备。

9、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				111,747.45
土地使用税			440,868.40	
合计			440,868.40	111,747.45

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2021.12.31 余额	6,153,063.00	6,153,063.00
2.本期增加金额		
（1）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2022.6.30 余额	6,153,063.00	6,153,063.00
二、累计折旧		

1.2021.12.31 余额	1,973,064.06	1,973,064.06
2.本期增加金额	146,141.78	146,141.78
（1）计提	146,141.78	146,141.78
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2022.6.30 余额	2,119,205.84	2,119,205.84
三、减值准备		
1.2021.12.31 余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2022.6.30 余额		
四、账面价值		
1.2022.6.30 账面价值	4,033,857.16	4,033,857.16
2.2021.12.31 账面价值	4,179,998.94	4,179,998.94

（续上表）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2020.12.31 余额	3,553,177.00	3,553,177.00
2.本期增加金额	2,599,886.00	2,599,886.00
（1）固定资产转入	2,599,886.00	2,599,886.00
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2021.12.31 余额	6,153,063.00	6,153,063.00
二、累计折旧		
1.2020.12.31 余额	970,461.60	970,461.60
2.本期增加金额	1,002,602.46	1,002,602.46

（1）计提	220,232.01	220,232.01
（2）固定资产转入	782,370.45	782,370.45
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2021.12.31 余额	1,973,064.06	1,973,064.06
三、减值准备		
1.2020.12.31 余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2021.12.31 余额		
四、账面价值		
1.2021.12.31 账面价值	4,179,998.94	4,179,998.94
2.2020.12.31 账面价值	2,582,715.40	2,582,715.40

（续上表）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2019.12.31 余额	3,466,515.00	3,466,515.00
2.本期增加金额	86,662.00	86,662.00
（1）固定资产转入	86,662.00	86,662.00
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2020.12.31 余额	3,553,177.00	3,553,177.00
二、累计折旧		
1.2019.12.31 余额	782,132.36	782,132.36
2.本期增加金额	188,329.24	188,329.24
（1）计提	165,670.16	165,670.16
（2）固定资产转入	22,659.08	22,659.08

3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2020.12.31 余额	970,461.60	970,461.60
三、减值准备		
1.2019.12.31 余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2020.12.31 余额		
四、账面价值		
1.2020.12.31 账面价值	2,582,715.40	2,582,715.40
2.2019.12.31 账面价值	2,684,382.64	2,684,382.64

（续上表）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2019.1.1 余额	3,466,515.00	3,466,515.00
2.本期增加金额		
（1）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.2019.12.31 余额	3,466,515.00	3,466,515.00
二、累计折旧		
1.2019.1.1 余额	617,472.92	617,472.92
2.本期增加金额	164,659.44	164,659.44
（1）计提	164,659.44	164,659.44
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		

4. 2019. 12. 31 余额	782, 132. 36	782, 132. 36
三、减值准备		
1. 2019. 1. 1 余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2019. 12. 31 余额		
四、账面价值		
1. 2019. 12. 31 账面价值	2, 684, 382. 64	2, 684, 382. 64
2. 2019. 1. 1 账面价值	2, 849, 042. 08	2, 849, 042. 08

（2）截至 2022 年 6 月 30 日，公司账面原值 6, 153, 063. 00 元的投资性房地产已设定抵押。

11、固定资产

总体情况列示

项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
固定资产	248, 266, 775. 71	261, 701, 955. 57	240, 894, 735. 47	273, 609, 555. 67
固定资产清理				
合计	248, 266, 775. 71	261, 701, 955. 57	240, 894, 735. 47	273, 609, 555. 67

（1）固定资产部分

①固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2021. 12. 31 余额	184, 464, 050. 25	304, 943, 879. 84	7, 606, 863. 34	2, 135, 648. 37	499, 150, 441. 80
2. 本期增加金额		3, 999, 749. 43	232, 440. 01	175, 485. 72	4, 407, 675. 16
（1）购置		2, 612, 213. 61	232, 440. 01	175, 485. 72	3, 020, 139. 34
（2）在建工程转入		1, 387, 535. 82			1, 387, 535. 82
3. 本期减少金额		1, 232, 469. 58	221, 238. 94		1, 453, 708. 52

（1）处置或报废		1,232,469.58	221,238.94		1,453,708.52
（2）转入投资性房地产					
4.2022.6.30 余额	184,464,050.25	307,711,159.69	7,618,064.41	2,311,134.09	502,104,408.44
二、累计折旧					
1.2021.12.31 余额	65,634,949.56	163,802,528.92	5,969,560.86	1,904,463.59	237,311,502.93
2.本期增加金额	4,380,085.20	13,013,925.25	191,859.00	34,208.79	17,620,078.24
（1）计提	4,380,085.20	13,013,925.25	191,859.00	34,208.79	17,620,078.24
3.本期减少金额		1,141,911.27	89,020.47		1,230,931.74
（1）处置或报废		1,141,911.27	89,020.47		1,230,931.74
（2）转入投资性房地产					
4.2022.6.30 余额	70,015,034.76	175,674,542.90	6,072,399.39	1,938,672.38	253,700,649.43
三、减值准备					
1.2021.12.31 余额		136,983.30			136,983.30
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2022.6.30 余额		136,983.30			136,983.30
四、账面价值					
1.2022.6.30 账面价值	114,449,015.49	131,899,633.49	1,545,665.02	372,461.71	248,266,775.71
2.2021.12.31 账面价值	118,829,100.69	141,004,367.62	1,637,302.48	231,184.78	261,701,955.57

（续上表）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2020.12.31 余额	186,333,110.57	254,550,331.12	7,517,532.08	2,119,639.54	450,520,613.31
2.本期增加金额	730,825.68	54,587,840.71	993,472.28	69,008.83	56,381,147.50
（1）购置		16,364,452.45	993,472.28	69,008.83	17,426,933.56
（2）在建工程转入	730,825.68	38,223,388.26			38,954,213.94
3.本期减少金额	2,599,886.00	4,194,291.99	904,141.02	53,000.00	7,751,319.01
（1）处置或报废		4,194,291.99	904,141.02	53,000.00	5,151,433.01
（2）转入投资性房地产	2,599,886.00				2,599,886.00

4. 2021. 12. 31 余额	184, 464, 050. 25	304, 943, 879. 84	7, 606, 863. 34	2, 135, 648. 37	499, 150, 441. 80
二、累计折旧					
1. 2020. 12. 31 余额	57, 603, 536. 37	143, 532, 899. 32	6, 443, 184. 41	1, 902, 683. 86	209, 482, 303. 96
2. 本期增加金额	8, 813, 783. 64	23, 916, 546. 59	277, 664. 87	52, 129. 73	33, 060, 124. 83
（1）计提	8, 813, 783. 64	23, 916, 546. 59	277, 664. 87	52, 129. 73	33, 060, 124. 83
3. 本期减少金额	782, 370. 45	3, 646, 916. 99	751, 288. 42	50, 350. 00	5, 230, 925. 86
（1）处置或报废		3, 646, 916. 99	751, 288. 42	50, 350. 00	4, 448, 555. 41
（2）转入投资性房地产	782, 370. 45				782, 370. 45
4. 2021. 12. 31 余额	65, 634, 949. 56	163, 802, 528. 92	5, 969, 560. 86	1, 904, 463. 59	237, 311, 502. 93
三、减值准备					
1. 2020. 12. 31 余额		143, 573. 88			143, 573. 88
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		6, 590. 58			6, 590. 58
4. 2021. 12. 31 余额		136, 983. 30			136, 983. 30
四、账面价值					
1. 2021. 12. 31 账面价值	118, 829, 100. 69	141, 004, 367. 62	1, 637, 302. 48	231, 184. 78	261, 701, 955. 57
2. 2020. 12. 31 账面价值	128, 729, 574. 20	110, 873, 857. 92	1, 074, 347. 67	216, 955. 68	240, 894, 735. 47

（续上表）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2019. 12. 31 余额	186, 419, 772. 57	260, 828, 046. 86	7, 145, 633. 84	2, 004, 866. 09	456, 398, 319. 36
2. 本期增加金额		8, 361, 996. 97	597, 898. 24	114, 773. 45	9, 074, 668. 66
（1）购置		6, 818, 366. 20	597, 898. 24	114, 773. 45	7, 531, 037. 89
（2）在建工程转入		1, 543, 630. 77			1, 543, 630. 77
3. 本期减少金额	86, 662. 00	14, 639, 712. 71	226, 000. 00		14, 952, 374. 71
（1）处置或报废		14, 639, 712. 71	226, 000. 00		14, 865, 712. 71
（2）转入投资性房地产	86, 662. 00				86, 662. 00
4. 2020. 12. 31 余额	186, 333, 110. 57	254, 550, 331. 12	7, 517, 532. 08	2, 119, 639. 54	450, 520, 613. 31
二、累计折旧					

1. 2019. 12. 31 余额	48, 723, 800. 09	125, 740, 511. 08	6, 321, 862. 01	1, 859, 016. 63	182, 645, 189. 81
2. 本期增加金额	8, 902, 395. 36	24, 262, 527. 80	246, 564. 16	43, 667. 23	33, 455, 154. 55
（1）计提	8, 902, 395. 36	24, 262, 527. 80	246, 564. 16	43, 667. 23	33, 455, 154. 55
3. 本期减少金额	22, 659. 08	6, 470, 139. 56	125, 241. 76		6, 618, 040. 40
（1）处置或报废		6, 470, 139. 56	125, 241. 76		6, 595, 381. 32
（2）转入投资性房地产	22, 659. 08				22, 659. 08
4. 2020. 12. 31 余额	57, 603, 536. 37	143, 532, 899. 32	6, 443, 184. 41	1, 902, 683. 86	209, 482, 303. 96
三、减值准备					
1. 2019. 12. 31 余额		143, 573. 88			143, 573. 88
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2020. 12. 31 余额		143, 573. 88			143, 573. 88
四、账面价值					
1. 2020. 12. 31 账面价值	128, 729, 574. 20	110, 873, 857. 92	1, 074, 347. 67	216, 955. 68	240, 894, 735. 47
2. 2019. 12. 31 账面价值	137, 695, 972. 48	134, 943, 961. 90	823, 771. 83	145, 849. 46	273, 609, 555. 67

（续上表）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2019. 1. 1 余额	184, 190, 483. 08	237, 230, 549. 08	7, 368, 673. 09	1, 995, 738. 89	430, 785, 444. 14
2. 本期增加金额	2, 229, 289. 49	23, 808, 697. 32		9, 127. 20	26, 047, 114. 01
（1）购置		21, 103, 343. 04		9, 127. 20	21, 112, 470. 24
（2）在建工程转入	2, 229, 289. 49	2, 705, 354. 28			4, 934, 643. 77
3. 本期减少金额		211, 199. 54	223, 039. 25		434, 238. 79
（1）处置或报废		211, 199. 54	223, 039. 25		434, 238. 79
（2）转入投资性房地产					
4. 2019. 12. 31 余额	186, 419, 772. 57	260, 828, 046. 86	7, 145, 633. 84	2, 004, 866. 09	456, 398, 319. 36
二、累计折旧					
1. 2019. 1. 1 余额	39, 976, 727. 38	102, 942, 123. 39	6, 009, 893. 39	1, 782, 554. 93	150, 711, 299. 09
2. 本期增加金额	8, 747, 072. 71	22, 890, 271. 62	456, 564. 33	76, 461. 70	32, 170, 370. 36

（1）计提	8,747,072.71	22,890,271.62	456,564.33	76,461.70	32,170,370.36
3.本期减少金额		91,883.93	144,595.71		236,479.64
（1）处置或报废		91,883.93	144,595.71		236,479.64
（2）转入投资性房地产					
4.2019.12.31 余额	48,723,800.09	125,740,511.08	6,321,862.01	1,859,016.63	182,645,189.81
三、减值准备					
1.2019.1.1 余额		143,573.88			143,573.88
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2019.12.31 余额		143,573.88			143,573.88
四、账面价值					
1.2019.12.31 账面价值	137,695,972.48	134,943,961.90	823,771.83	145,849.46	273,609,555.67
2.2019.01.01 账面价值	144,213,755.70	134,144,851.81	1,358,779.70	213,183.96	279,930,571.17

②截至 2022 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产情况。

③截至 2022 年 6 月 30 日，公司账面原值 175,648,633.80 元的房屋建筑物已设定抵押。

④截至 2022 年 6 月 30 日暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	293,148.04	141,507.33	136,983.30	14,657.41
合计	293,148.04	141,507.33	136,983.30	14,657.41

（2）固定资产清理部分：无

12、在建工程

总体情况列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	21,332,243.06	13,391,736.75	734,009.20	
工程物资				
合计	21,332,243.06	13,391,736.75	734,009.20	

（1）在建工程部分

①明细项目

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
A5 车间	19,276,196.40		19,276,196.40
研发大楼	449,615.50		449,615.50
在安装设备	1,167,493.11		1,167,493.11
零星工程	438,938.05		438,938.05
合计	21,332,243.06		21,332,243.06

（续上表）

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
A5 车间	12,751,236.75		12,751,236.75
在安装设备	640,500.00		640,500.00
合计	13,391,736.75		13,391,736.75

（续上表）

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	734,009.20		734,009.20
合计	734,009.20		734,009.20

②在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	2021.12.31 余额	本期增加金额	转入固定资产	本期其他减少金额
A5 车间		12,751,236.75	6,524,959.65		
研发大楼			449,615.50		
在安装设备		640,500.00	1,914,528.93	1,387,535.82	
零星工程			438,938.05		
合计		13,391,736.75	9,328,042.13	1,387,535.82	

（续上表）

2022.6.30余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
19,276,196.40						自筹
449,615.50						自筹
1,167,493.11						自筹
438,938.05						自筹
21,332,243.06						

（续上表）

项目名称	预算数（万元）	2020.12.31 余额	本期增加金额	转入固定资产	本期其他减少金额
大限卧加中心			37,336,005.93	37,336,005.93	
A5 车间			12,751,236.75		
在安装设备		734,009.20	793,873.13	887,382.33	
零星工程			730,825.68	730,825.68	
合计		734,009.20	51,611,941.49	38,954,213.94	

（续上表）

2021.12.31 余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
						自筹
12,751,236.75						自筹
640,500.00						自筹
						自筹
13,391,736.75						

（续上表）

项目名称	预算数（万元）	2019.12.31 余额	本期增加金额	转入固定资产	本期其他减少金额
在安装设备			2,277,639.97	1,543,630.77	
合计			2,277,639.97	1,543,630.77	

（续上表）

2020.12.31 余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
734,009.20						自筹
734,009.20						

（续上表）

项目名称	预算数（万元）	2019.1.1 余额	本期增加金额	转入固定资产	本期其他减少金额
4 号厂房（A6 车间）增量工程			1,890,318.72	1,890,318.72	
在安装设备			2,705,354.28	2,705,354.28	
零星工程			338,970.77	338,970.77	
合计			4,934,643.77	4,934,643.77	

（续上表）

2019.12.31 余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
						自筹
						自筹
						自筹

③期末公司在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

（2）工程物资部分：无

13、使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.2021.12.31 余额	11,167,510.57	11,167,510.57
2.本期增加金额		
（1）新增租赁		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		

4. 2022. 6. 30 余额	11, 167, 510. 57	11, 167, 510. 57
二、累计折旧		
1. 2021. 12. 31 余额	707, 275. 64	707, 275. 64
2. 本期增加金额	530, 456. 76	530, 456. 76
（1）计提	530, 456. 76	530, 456. 76
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2022. 6. 30 余额	1, 237, 732. 40	1, 237, 732. 40
三、减值准备		
1. 2021. 12. 31 余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2022. 6. 30 余额		
四、账面价值		
1. 2022. 6. 30 账面价值	9, 929, 778. 17	9, 929, 778. 17
2. 2021. 12. 31 账面价值	10, 460, 234. 93	10, 460, 234. 93

（续上表）

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 2021. 1. 1 余额		
2. 本期增加金额	11, 167, 510. 57	11, 167, 510. 57
（1）新增租赁	11, 167, 510. 57	11, 167, 510. 57
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2021. 12. 31 余额	11, 167, 510. 57	11, 167, 510. 57
二、累计折旧		

1. 2021. 1. 1 余额		
2. 本期增加金额	707, 275. 64	707, 275. 64
（1）计提	707, 275. 64	707, 275. 64
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2021. 12. 31 余额	707, 275. 64	707, 275. 64
三、减值准备		
1. 2021. 1. 1 余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置或报废		
4. 2021. 12. 31 余额		
四、账面价值		
1. 2021. 12. 31 账面价值	10, 460, 234. 93	10, 460, 234. 93
2. 2021. 1. 1 账面价值		

14、无形资产

（1）无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021. 12. 31 余额	70, 900, 262. 85	3, 239, 273. 42	74, 139, 536. 27
2. 本期增加金额		174, 818. 85	174, 818. 85
（1）购置		174, 818. 85	174, 818. 85
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 2022. 6. 30 余额	70, 900, 262. 85	3, 414, 092. 27	74, 314, 355. 12
二、累计摊销			
1. 2021. 12. 31 余额	8, 477, 448. 78	1, 081, 477. 24	9, 558, 926. 02
2. 本期增加金额	735, 559. 02	267, 558. 71	1, 003, 117. 73

（1）计提	735,559.02	267,558.71	1,003,117.73
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2022.6.30 余额	9,213,007.80	1,349,035.95	10,562,043.75
三、减值准备			
1. 2021.12.31 余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2022.6.30 余额			
四、账面价值			
1. 2022.6.30 账面价值	61,687,255.05	2,065,056.32	63,752,311.37
2. 2021.12.31 账面价值	62,422,814.07	2,157,796.18	64,580,610.25

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020.12.31 余额	51,593,222.85	1,981,937.49	53,575,160.34
2.本期增加金额	19,307,040.00	1,257,335.93	20,564,375.93
（1）购置	19,307,040.00	1,257,335.93	20,564,375.93
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2021.12.31 余额	70,900,262.85	3,239,273.42	74,139,536.27
二、累计摊销			
1. 2020.12.31 余额	7,038,509.23	752,830.03	7,791,339.26
2.本期增加金额	1,438,939.55	328,647.21	1,767,586.76
（1）计提	1,438,939.55	328,647.21	1,767,586.76
3.本期减少金额			
（1）处置			

4. 2021.12.31 余额	8,477,448.78	1,081,477.24	9,558,926.02
三、减值准备			
1. 2020.12.31 余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2021.12.31 余额			
四、账面价值			
1. 2021.12.31 账面价值	62,422,814.07	2,157,796.18	64,580,610.25
2. 2020.12.31 账面价值	44,554,713.62	1,229,107.46	45,783,821.08

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019.12.31 余额	51,593,222.85	637,219.65	52,230,442.50
2.本期增加金额		1,344,717.84	1,344,717.84
（1）购置		1,344,717.84	1,344,717.84
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2020.12.31 余额	51,593,222.85	1,981,937.49	53,575,160.34
二、累计摊销			
1. 2019.12.31 余额	5,953,532.08	608,431.56	6,561,963.64
2.本期增加金额	1,084,977.15	144,398.47	1,229,375.62
（1）计提	1,084,977.15	144,398.47	1,229,375.62
3.本期减少金额			
（1）处置			
4. 2020.12.31 余额	7,038,509.23	752,830.03	7,791,339.26
三、减值准备			
1. 2019.12.31 余额			

2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 2020.12.31 余额			
四、账面价值			
1. 2020.12.31 账面价值	44,554,713.62	1,229,107.46	45,783,821.08
2. 2019.12.31 账面价值	45,639,690.77	28,788.09	45,668,478.86

（续上表）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019.1.1 余额	51,593,222.85	619,520.53	52,212,743.38
2. 本期增加金额		17,699.12	17,699.12
（1）购置		17,699.12	17,699.12
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 2019.12.31 余额	51,593,222.85	637,219.65	52,230,442.50
二、累计摊销			
1. 2019.1.1 余额	4,868,554.92	596,187.33	5,464,742.25
2. 本期增加金额	1,084,977.16	12,244.23	1,097,221.39
（1）计提	1,084,977.16	12,244.23	1,097,221.39
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 2019.12.31 余额	5,953,532.08	608,431.56	6,561,963.64
三、减值准备			
1. 2019.1.1 余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			

（1）处置			
4. 2019.12.31 余额			
四、账面价值			
1. 2019.12.31 账面价值	45,639,690.77	28,788.09	45,668,478.86
2. 2019.1.1 账面价值	46,724,667.93	23,333.20	46,748,001.13

（2）报告期无形资产未发生减值情况。

（3）截至 2022 年 6 月 30 日，无形资产中无未办妥产权证书的土地使用权。

（4）截至 2022 年 6 月 30 日，公司账面原值 51,593,222.85 元的土地使用权已设定抵押。

15、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
资产减值准备	44,429,931.17	6,664,489.68	42,750,692.44	6,412,603.86
预计负债	89,646.87	13,447.03	707,859.22	106,178.88
合计	**44,519,578.04**	**6,677,936.71**	**43,458,551.66**	**6,518,782.74**

（续上表）

项目	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
资产减值准备	32,097,714.29	4,814,657.14	27,934,793.80	4,190,219.08
预计负债	2,126,225.73	318,933.86	1,054,739.65	158,210.95
合计	**34,223,940.02**	**5,133,591.00**	**28,989,533.45**	**4,348,430.03**

16、其他非流动资产

（1）明细情况

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	9,360,452.02		9,360,452.02
预付软件款	210,450.82		210,450.82

合同资产	2,364,829.25	118,241.46	2,246,587.79
合计	11,935,732.09	118,241.46	11,817,490.63

（续上表）

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	1,463,926.45		1,463,926.45
合同资产	13,900.00	695.00	13,205.00
合计	1,477,826.45	695.00	1,477,131.45

（续上表）

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	9,853,570.12		9,853,570.12
预付土地款	12,800,000.00		12,800,000.00
合同资产	292,000.00	14,600.00	277,400.00
合计	22,945,570.12	14,600.00	22,930,970.12

（续上表）

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,039,207.13		2,039,207.13
预付软件款	629,073.19		629,073.19
合计	2,668,280.32		2,668,280.32

（2）合同资产

1）明细情况

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,364,829.25	118,241.46	2,246,587.79

合计	2,364,829.25	118,241.46	2,246,587.79

（续上表）

项目	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
应收质保金	13,900.00	695.00	13,205.00	292,000.00	14,600.00	277,400.00
合计	13,900.00	695.00	13,205.00	292,000.00	14,600.00	277,400.00

2)合同资产减值准备计提情况

①2022 年 1-6 月

项目	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	695.00	117,546.46			118,241.46
合计	695.00	117,546.46			118,241.46

②2021 年度

项目	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	14,600.00		13,905.00		695.00
合计	14,600.00		13,905.00		695.00

③2020 年度

项目	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提减值准备	5,077.00	9,523.00			14,600.00
合计	5,077.00	9,523.00			14,600.00

期初数为本公司将应收账款中未到期质保金重分类至合同资产对应的资产减值准备。

17、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	16,000,000.00	16,360,000.00	10,000,000.00	1,944,961.00
抵押借款	45,670,000.00	48,610,000.00	49,930,000.00	39,520,000.00
保证及抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00	16,883,000.00	15,784,700.00
票据贴现借款	200,000.00			353,500.00
应计短期借款利息	98,546.98	114,218.19	119,346.45	88,428.99
合计	71,968,546.98	75,084,218.19	76,932,346.45	57,691,589.99

（2）报告期各期末均不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

（1）明细项目

种类	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	19,080,000.00	29,110,000.00	9,575,214.50	9,610,000.00
国际信用证		257,070.18		
合计	19,080,000.00	29,367,070.18	9,575,214.50	9,610,000.00

（2）报告期各期末均不存在已到期未支付的应付票据。

19、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
应付货款及其他	105,165,412.01	76,758,642.67	69,731,008.31	57,595,446.77
应付工程设备款	7,262,857.04	5,887,783.08	5,490,146.28	5,775,465.04
合计	112,428,269.05	82,646,425.75	75,221,154.59	63,370,911.81

（2）报告期各期末公司应付账款中无账龄超过1年的重要应付账款。

20、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收款项				5,432,965.50

合计				5,432,965.50

（2）报告期各期末公司预收款项中无账龄超过1年的重要预收款项。

21、合同负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
产品销售货款	12,159,525.31	21,154,568.62	9,465,027.80	
合计	12,159,525.31	21,154,568.62	9,465,027.80	

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
一、短期薪酬	5,046,911.86	23,611,712.19	24,497,250.73	4,161,373.32
二、离职后福利-设定提存计划		1,901,540.10	1,901,540.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,046,911.86	25,513,252.29	26,398,790.83	4,161,373.32

（续上表）

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
一、短期薪酬	4,242,225.01	44,273,970.18	43,469,283.33	5,046,911.86
二、离职后福利-设定提存计划		3,309,431.55	3,309,431.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,242,225.01	47,583,401.73	46,778,714.88	5,046,911.86

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	3,593,985.02	35,055,683.41	34,407,443.42	4,242,225.01
二、离职后福利-设定提存计划		202,449.65	202,449.65	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	3,593,985.02	35,258,133.06	34,609,893.07	4,242,225.01

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	2,838,525.68	34,102,126.84	33,346,667.50	3,593,985.02
二、离职后福利-设定提存计划		2,892,528.26	2,892,528.26	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,838,525.68	36,994,655.10	36,239,195.76	3,593,985.02

（2）短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,046,911.86	20,839,206.95	21,792,653.39	4,093,465.42
二、职工福利费		1,261,180.38	1,261,180.38	
三、社会保险费		935,310.37	935,310.37	
其中：医疗及生育保险费		873,293.21	873,293.21	
工伤保险费		62,017.16	62,017.16	
四、住房公积金		316,044.90	248,137.00	67,907.90
五、工会经费和职工教育经费		259,969.59	259,969.59	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,046,911.86	23,611,712.19	24,497,250.73	4,161,373.32

（续上表）

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,242,225.01	39,136,516.52	38,331,829.67	5,046,911.86
二、职工福利费		2,140,157.66	2,140,157.66	
三、社会保险费		1,696,761.67	1,696,761.67	
其中：医疗及生育保险费		1,607,716.63	1,607,716.63	
工伤保险费		89,045.04	89,045.04	
四、住房公积金		448,285.00	448,285.00	
五、工会经费和职工教育经费		852,249.33	852,249.33	

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,242,225.01	44,273,970.18	43,469,283.33	5,046,911.86

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,593,985.02	31,275,599.71	30,627,359.72	4,242,225.01
二、职工福利费		1,518,300.66	1,518,300.66	
三、社会保险费		1,121,354.71	1,121,354.71	
其中：医疗及生育保险费		1,115,944.36	1,115,944.36	
工伤保险费		5,410.35	5,410.35	
四、住房公积金		402,612.00	402,612.00	
五、工会经费和职工教育经费		737,816.33	737,816.33	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,593,985.02	35,055,683.41	34,407,443.42	4,242,225.01

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,838,525.68	29,014,948.62	28,259,489.28	3,593,985.02
二、职工福利费		1,526,242.88	1,526,242.88	
三、社会保险费		1,431,503.28	1,431,503.28	
其中：医疗及生育保险费		1,355,995.79	1,355,995.79	
工伤保险费		75,507.49	75,507.49	
四、住房公积金		393,540.56	393,540.56	
五、工会经费和职工教育经费		1,735,891.50	1,735,891.50	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,838,525.68	34,102,126.84	33,346,667.50	3,593,985.02

（3）设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30

一、基本养老保险费		1,821,679.28	1,821,679.28	
二、失业保险费		79,860.82	79,860.82	
三、企业年金缴费				
合计		1,901,540.10	1,901,540.10	

（续上表）

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
一、基本养老保险费		3,170,644.59	3,170,644.59	
二、失业保险费		138,786.96	138,786.96	
三、企业年金缴费				
合计		3,309,431.55	3,309,431.55	

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、基本养老保险费		193,960.77	193,960.77	
二、失业保险费		8,488.88	8,488.88	
三、企业年金缴费				
合计		202,449.65	202,449.65	

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、基本养老保险费		2,776,303.37	2,776,303.37	
二、失业保险费		116,224.89	116,224.89	
三、企业年金缴费				
合计		2,892,528.26	2,892,528.26	

23、应交税费

税种	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	583,644.61	1,118,189.31	1,858,644.36	
企业所得税	1,816,734.20	2,909,902.72	420,532.94	666,437.48
个人所得税	102,453.07	66,491.91	84,735.22	53,132.01
城市维护建设税	43,736.37	78,032.43	130,105.11	26,928.66

教育费附加	18,744.16	33,442.47	55,759.33	11,540.86
地方教育费附加	12,496.11	22,294.98	37,172.89	7,693.90
地方水利建设基金			9,293.22	1,923.48
房产税	494,715.12	495,137.54	495,137.54	501,906.86
土地使用税	280,564.20	280,564.20		220,434.20
水资源税		14,377.50	2,547.00	2,130.00
印花税	15,041.70	18,930.00	15,899.10	4,261.20
合计	3,368,129.54	5,037,363.06	3,109,826.71	1,496,388.65

24、其他应付款

总体情况列示

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	2,315,206.64	2,454,734.64	4,573,519.26	5,144,011.74
合计	2,315,206.64	2,454,734.64	4,573,519.26	5,144,011.74

（1）应付利息部分：无

（2）应付股利部分：无

（3）其他应付款部分

按款项性质列示其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金	345,758.60	348,858.60	364,058.60	378,942.57
代收代付政府补助款项	1,900,000.00	1,900,000.00	4,120,000.00	4,534,000.00
其他	69,448.04	205,876.04	89,460.66	231,069.17
合计	2,315,206.64	2,454,734.64	4,573,519.26	5,144,011.74

25、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

一年内到期的长期应付款	11,369,410.53	12,977,163.35		
一年内到期的租赁负债	2,321,306.58	3,921,611.69		
合计	13,690,717.11	16,898,775.04		

26、其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
未终止确认应收票据	58,792,251.06	75,797,960.54	52,289,362.24	46,833,851.45
待转销项税	1,223,158.67	2,750,093.92	1,230,453.61	
合计	60,015,409.73	78,548,054.46	53,519,815.85	46,833,851.45

27、租赁负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
尚未支付的租赁付款额		594,300.00		
减：未确认融资费用		4,775.28		
合计		589,524.72		

28、长期应付款

总体情况列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
长期应付款	437,003.16	5,152,675.36		
专项应付款				
合计	437,003.16	5,152,675.36		

（1）长期应付款部分

按款项性质列示长期应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
售后租回款	440,000.00	5,280,000.00		
减：未确认融资费用	2,996.84	127,324.64		
合计	437,003.16	5,152,675.36		

（2）专项应付款部分：无

29、预计负债

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	形成原因
产品质量保证	89,646.87	707,859.22	2,126,225.73	1,054,739.65	三包服务费
合计	89,646.87	707,859.22	2,126,225.73	1,054,739.65	

30、递延收益

（1）递延收益情况

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
政府补助	58,328,741.84	569,000.00	5,677,364.45	53,220,377.39	政府补助
合计	58,328,741.84	569,000.00	5,677,364.45	53,220,377.39	

（续上表）

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	58,481,015.75	11,000,000.00	11,152,273.91	58,328,741.84	政府补助
合计	58,481,015.75	11,000,000.00	11,152,273.91	58,328,741.84	

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	54,029,601.07	14,344,000.00	9,892,585.32	58,481,015.75	政府补助
合计	54,029,601.07	14,344,000.00	9,892,585.32	58,481,015.75	

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	55,964,607.58	5,000,000.00	6,935,006.51	54,029,601.07	政府补助
合计	55,964,607.58	5,000,000.00	6,935,006.51	54,029,601.07	

（2）政府补助项目

项目	2021.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022.6.30	与资产相关/与收益相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目	348,333.33		190,000.00		158,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线改造项目	189,583.33		162,500.00		27,083.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀产业化改造项目	402,500.00		345,000.00		57,500.00	与资产相关

高性能液压件及电液集成系统技改项目	186,666.67		160,000.00		26,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	316,500.00		211,000.00		105,500.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	259,900.00		93,150.00		166,750.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目	1,201,997.50		587,975.35		614,022.15	与资产相关
自主创新重大专项计划项目	1,839,166.67		250,000.00		1,589,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	534,812.50		99,500.00		435,312.50	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	91,200.00		17,400.00		73,800.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	25,088,040.51		2,508,804.05		22,579,236.46	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	10,189,906.54		694,766.36		9,495,140.18	与资产相关
厂房及配套设施补助	4,963,928.04		180,811.25		4,783,116.79	与资产相关
工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目	766,666.67		50,000.00		716,666.67	与资产相关
高端海洋装备用高压大排量轴向柱塞液压泵关键技术研究项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
高端液压元件及集成系统智能制造项目	10,949,540.08		111,351.25		10,838,188.83	与资产相关
高性能液压马达及减速机的产业化建设项目		569,000.00	15,106.19		553,893.81	与资产相关
合计	**58,328,741.84**	**569,000.00**	**5,677,364.45**		**53,220,377.39**	

（续上表）

项目	2020.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2021.12.31	与资产相关/与收益相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目	728,333.33		380,000.00		348,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线改造项目	514,583.33		325,000.00		189,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀产业化改造项目	1,092,500.00		690,000.00		402,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	506,666.67		320,000.00		186,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	738,500.00		422,000.00		316,500.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	446,200.00		186,300.00		259,900.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目	2,377,948.19		1,175,950.69		1,201,997.50	与资产相关
自主创新重大专项计划项目	2,339,166.67		500,000.00		1,839,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	733,812.50		199,000.00		534,812.50	与资产相关

大流量先导控制插装阀生产线改造项目	126,000.00		34,800.00		91,200.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	30,105,648.61		5,017,608.10		25,088,040.51	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	11,579,439.25		1,389,532.71		10,189,906.54	与资产相关
厂房及配套设施补助	5,325,550.53		361,622.49		4,963,928.04	与资产相关
工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目	866,666.67		100,000.00		766,666.67	与资产相关
高端海洋装备用高压大排量轴向柱塞液压泵关键技术研究项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
高端液压元件及集成系统智能制造项目		11,000,000.00	50,459.92		10,949,540.08	与资产相关
合计	58,481,015.75	11,000,000.00	11,152,273.91		58,328,741.84	

（续上表）

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020.12.31	与资产相关/与收益相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目	1,108,333.33		380,000.00		728,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线改造项目	839,583.33		325,000.00		514,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀产业化改造项目	1,782,500.00		690,000.00		1,092,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	826,666.67		320,000.00		506,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	1,160,500.00		422,000.00		738,500.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	632,500.00		186,300.00		446,200.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目	3,553,898.88		1,175,950.69		2,377,948.19	与资产相关
自主创新重大专项计划项目	2,839,166.67		500,000.00		2,339,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	932,812.50		199,000.00		733,812.50	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	160,800.00		34,800.00		126,000.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	20,149,000.00	14,344,000.00	4,387,351.39		30,105,648.61	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	12,390,000.00		810,560.75		11,579,439.25	与资产相关
厂房及配套设施补助	5,687,173.02		361,622.49		5,325,550.53	与资产相关
工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目	966,666.67		100,000.00		866,666.67	与资产相关
高端海洋装备用高压大排量轴向柱塞液压泵关键技术研究项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

合计	54,029,601.07	14,344,000.00	9,892,585.32		58,481,015.75	

（续上表）

项目	2019.1.1	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目	1,488,333.33		380,000.00		1,108,333.33	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线改造项目	1,164,583.33		325,000.00		839,583.33	与资产相关
大流量电液比例插装阀产业化改造项目	2,472,500.00		690,000.00		1,782,500.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	1,146,666.67		320,000.00		826,666.67	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	1,582,500.00		422,000.00		1,160,500.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	818,800.00		186,300.00		632,500.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目	4,729,849.57		1,175,950.69		3,553,898.88	与资产相关
自主创新重大专项计划项目	3,339,166.67		500,000.00		2,839,166.67	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	1,131,812.50		199,000.00		932,812.50	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	195,600.00		34,800.00		160,800.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	18,456,000.00	4,000,000.00	2,307,000.00		20,149,000.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	12,390,000.00				12,390,000.00	与资产相关
厂房及配套设施补助	6,048,795.51		361,622.49		5,687,173.02	与资产相关
工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目	1,000,000.00		33,333.33		966,666.67	与资产相关
高端海洋装备用高压大排量轴向柱塞液压泵关键技术研究项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	55,964,607.58	5,000,000.00	6,935,006.51		54,029,601.07	

说明：

①根据济高新技改字【2010】11 号《关于山东泰丰液压设备有限公司申请技术改造基金的批复》，公司于 2010 年 12 月 15 日收到银行存款 3,800,000.00 元，此项补助用于工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 3,641,666.67 元。

②根据济高新技改字【2011】5 号《关于山东泰丰液压股份有限公司申请技术改造基金的批复》，公司于 2011 年 5 月 31 日收到银行存款 3,250,000.00 元，此项补助用于专项二通

插装阀柔性加工生产线改造项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 3,222,916.67 元。

③根据济高新技改字【2011】12 号《关于山东泰丰液压股份有限公司申请产业发展基金的批复》，公司于 2011 年 6 月 15 日收到银行存款 6,600,000.00 元，根据济财企指【2010】41 号《关于下达 2010 年度工业调整振兴专项资金的通知》，公司于 2011 年 1 月 12 日收到银行存款 300,000.00 元，此项补助用于大流量电液比例插装阀产业化改造项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 6,842,500.00 元。

④根据济财建指【2011】90 号《关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造（第二批）中央预算内基建支出预算指标的通知》，公司于 2011 年 11 月 15 日收到银行存款 3,200,000.00 元，此项补助用于高性能液压件及电液集成系统技改项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 3,173,333.33 元。

⑤根据济高新技改字【2012】8 号《关于山东泰丰液压股份有限公司申请产业发展基金的批复》，公司于 2012 年 7 月 20 日收到银行存款 4,220,000.00 元，此项补助用于挖掘机关键零部件生产线改造项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 4,114,500.00 元。

⑥根据济财企指【2012】42 号《关于下达 2012 年市工业和信息化发展专项资金（技术改造类）预算指标的通知》，公司于 2012 年 12 月 26 日收到银行存款 2,000,000.00 元，根据济财企【2011】55 号《关于拨付 2011 年市工业和信息化发展专项资金（新兴产业）的通知》，公司于 2012 年 1 月 5 日收到银行存款 300,000.00 元，此项补助用于高性能液压控制元件及集成阀块建设项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 2,133,250.00 元。

⑦根据财建【2012】258 号《财政部工业和信息化部关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》，公司于 2012 年 9 月 5 日、2012 年 12 月 5 日分别收到银行存款 4,200,000.00 元和 2,500,000.00 元，于 2016 年 2 月 19 日、2016 年 3 月 18 日、2016 年 5 月 4 日分别收到银行存款 1,400,000.00 元、700,000.00 元、1,400,000.00 元，此项补助用于高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 9,585,977.85 元。

⑧根据济高新管发【2013】6 号《关于下达 2013 年度济宁高新区引导型自主创新重大专项计划的通知》，公司于 2013 年 9 月 5 日收到银行存款 5,000,000.00 元，此项补助用于自主创新项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 3,410,833.33 元。

⑨根据济高新技改字【2013】15号《关于山东泰丰液压股份有限公司申请产业发展基金的批复》，公司于2013年5月23日收到银行存款1,990,000.00元，此项补助用于大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊销1,554,687.50元。

⑩根据济高新技改字【2013】19号《关于山东泰丰液压股份有限公司申请产业发展基金的批复》，公司于2013年7月18日收到银行存款600,000.00元，此项补助用于大流量先导控制插装阀生产线改造项目，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊销526,200.00元。

⑪根据工信厅联规函[2015]340号《工业和信息化部办公厅 财政部办公厅关于组织开展2015年工业转型省级强基工程的通知》，公司于2015年9月2日、2015年12月21日、2015年11月3日、2016年1月20日、2019年12月13日、2020年2月14日、2020年2月21日、2020年5月12日、2020年7月2日分别收到银行存款4,800,000.00元、2,400,000.00元、8,000,000.00元、3,256,000.00元、4,000,000.00元、2,400,000.00元、6,400,000.00元、3,200,000.00元、2,344,000.00元，此项补助用于超高压大流量电液比例伺服二通装插阀项目，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊14,220,763.54元。

⑫根据济发改投资[2017]86号《关于转发国家安排我市增强制造业核心竞争力项目2017年中央预算内投资计划的通知》，公司于2017年6月27日收到银行存款12,390,000.00元，此项补助用于高端液压元件及集成系统智能化改造项目，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊销2,894,859.82元。

⑬根据济高新技改字【2017】7号《关于山东泰丰智能控制股份有限公司申请配套费补助资金的批复》，公司于2017年12月18日、2017年12月27日分别收到银行存款4,686,118.00元、1,724,300.00元，此项补助用于公司厂房及配套设施的建设，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊销1,627,301.21元。

⑭根据济财教指【2016】65号《关于下达2016年重点研发计划（第三批）资金预算指标的通知》，公司于2016年12月30日收到银行存款1,000,000.00元，此项补助用于工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目，截至2022年6月30日，该项递延收益已累计摊销283,333.33元。

⑮根据鲁办发〔2014〕36号《关于实施泰山产业领军人才工程的意见》，公司于2019年9月27日收到银行存款1,000,000.00元，此项补助用于高端海洋装备用高压大排量轴向柱

塞液压泵关键技术研究，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益未摊销。

⑯根据济高新技改字【2021】5 号《关于山东泰丰智能控制股份有限公司申请产业基金的批复》，公司于 2021 年 7 月 20 日、2021 年 9 月 15 日、2021 年 11 月 16 日、2021 年 12 月 9 日分别收到银行存款 5,000,000.00 元、1,000,000.00 元、2,000,000.00 元、3,000,000.00 元，此项补助用于高端液压元件及集成系统智能制造项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 161,811.17 元。

⑰根据鲁财工指〔2021〕89 号 《山东省财政厅关于下达 2021 年省级 工业转型发展资金预算指标的通知》，公司于 2022 年 4 月收到银行存款 569,000.00 元，此项补助用于高性能液压马达及减速机的产业化建设项目，截至 2022 年 6 月 30 日，该项递延收益已累计摊销 15,106.19 元。

31、股本

（1）明细项目

股东名称	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
王振华	32,920,000.00	32,920,000.00	32,920,000.00	32,920,000.00
蒋东丽	2,405,000.00	2,405,000.00	2,405,000.00	2,405,000.00
济宁瑞德投资管理有限公司	4,247,000.00	4,247,000.00	4,247,000.00	4,247,000.00
浙江大鑫创业投资有限公司				4,500,000.00
赣州大鑫企业管理咨询中心（有限合伙）	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00	
深圳市创新投资集团有限公司	5,055,882.00	5,055,882.00	5,055,882.00	5,055,882.00
济宁通泰股权投资中心（有限合伙）	2,631,600.00	2,631,600.00	2,631,600.00	2,631,600.00
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,967,223.00	9,967,223.00	9,967,223.00	9,967,223.00
马强	164,475.00	164,475.00	164,475.00	164,475.00
唐斌	131,581.00	131,581.00	131,581.00	131,581.00
张良森	131,581.00	131,581.00	131,581.00	131,581.00
林文海	131,581.00	131,581.00	131,581.00	131,581.00
宁波善业投资合伙企业（有限合伙）	1,578,000.00	1,578,000.00	1,578,000.00	1,578,000.00
济南创新创业投资有限公司	2,823,530.00	2,823,530.00	2,823,530.00	2,823,530.00
湖南三一智能产业私募股权基金企业（有限合伙）	1,610,526.00	1,610,526.00		

合计	68,297,979.00	68,297,979.00	66,687,453.00	66,687,453.00

（2）股本的变动过程详见本报表附注之一、（二）历史沿革。

32、资本公积

（1）明细项目

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
股本溢价	171,970,490.33	171,970,490.33	158,281,019.33	158,281,019.33
合计	171,970,490.33	171,970,490.33	158,281,019.33	158,281,019.33

（2）资本公积的变动过程详见本报表附注之一、（二）历史沿革。

33、专项储备

（1）明细项目

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
安全生产费	5,494.69	968,904.96	973,054.31	1,345.34
合计	5,494.69	968,904.96	973,054.31	1,345.34

（续上表）

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
安全生产费	14,092.26	1,592,969.13	1,601,566.70	5,494.69
合计	14,092.26	1,592,969.13	1,601,566.70	5,494.69

（续上表）

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
安全生产费	3,291.36	1,538,460.37	1,527,659.47	14,092.26
合计	3,291.36	1,538,460.37	1,527,659.47	14,092.26

（续上表）

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	22,962.25	1,457,538.57	1,477,209.46	3,291.36
合计	22,962.25	1,457,538.57	1,477,209.46	3,291.36

（2）专项储备为本公司按规定计提的安全生产费用。按照《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》[2012]16 号文的规定，本公司对生产的机械产品以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提。

34、盈余公积

项目	2021.12.31	会计政策变更	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	34,148,989.50		34,148,989.50			34,148,989.50
合计	34,148,989.50		34,148,989.50			34,148,989.50

（续上表）

项目	2020.12.31	会计政策变更	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	29,296,664.29		29,296,664.29	4,852,325.21		34,148,989.50
合计	29,296,664.29		29,296,664.29	4,852,325.21		34,148,989.50

（续上表）

项目	2019.12.31	会计政策变更	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	26,132,387.12	32,928.65	26,165,315.77	3,131,348.52		29,296,664.29
合计	26,132,387.12	32,928.65	26,165,315.77	3,131,348.52		29,296,664.29

（续上表）

项目	2019.1.1	会计政策变更	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	22,821,767.67		22,821,767.67	3,310,619.45		26,132,387.12
合计	22,821,767.67		22,821,767.67	3,310,619.45		26,132,387.12

35、未分配利润

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
调整前上期期末未分配利润	272,940,423.61	210,187,851.50	191,712,474.91	161,916,899.84
调整期初未分配利润合计数（调增+调减-）			296,357.86	
调整后期初未分配利润	272,940,423.61	210,187,851.50	192,008,832.77	161,916,899.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,972,758.46	67,604,897.32	31,313,485.20	33,106,194.52
减：提取法定盈余公积		4,852,325.21	3,131,348.52	3,310,619.45
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			10,003,117.95	
转作股本的普通股股利				
提取职工奖励及福利基金				
其他				

期末未分配利润	313,913,182.07	272,940,423.61	210,187,851.50	191,712,474.91

36、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,255,181.59	218,406,155.21	514,337,356.68	366,397,839.11
其他业务	2,601,068.29	1,384,692.26	4,567,606.52	1,774,113.42
合计	299,856,249.88	219,790,847.47	518,904,963.20	368,171,952.53

（续上表）

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	342,800,807.53	251,049,598.19	312,648,868.95	223,121,130.77
其他业务	3,683,757.84	1,374,202.00	6,581,314.57	1,314,843.67
合计	346,484,565.37	252,423,800.19	319,230,183.52	224,435,974.44

（2）2022年1-6月分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
液压元件	123,034,480.37	86,125,865.15	36,908,615.22
其中：二通插装阀	80,343,979.11	53,856,142.00	26,487,837.11
其他液压元件	42,690,501.26	32,269,723.15	10,420,778.11
电液集成控制系统	170,100,584.37	130,660,893.92	39,439,690.45
配件及其他	4,120,116.85	1,619,396.14	2,500,720.71
主营业务小计	297,255,181.59	218,406,155.21	78,849,026.38
2、其他业务			
材料、废料销售	2,365,064.22	1,238,539.31	1,126,524.91
其他	236,004.07	146,152.95	89,851.12
其他业务小计	2,601,068.29	1,384,692.26	1,216,376.03
合计	299,856,249.88	219,790,847.47	80,065,402.41

（3）2021 年度分产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
液压元件	245,767,997.72	175,458,891.27	70,309,106.45
其中：二通插装阀	159,101,274.23	109,412,482.99	49,688,791.24
其他液压元件	86,666,723.49	66,046,408.28	20,620,315.21
电液集成控制系统	259,982,381.44	187,428,703.11	72,553,678.33
配件及其他	8,586,977.52	3,510,244.73	5,076,732.79
主营业务小计	**514,337,356.68**	**366,397,839.11**	**147,939,517.57**
2、其他业务			
材料、废料销售	4,122,294.69	1,553,881.41	2,568,413.28
其他	445,311.83	220,232.01	225,079.82
其他业务小计	**4,567,606.52**	**1,774,113.42**	**2,793,493.10**
合计	**518,904,963.20**	**368,171,952.53**	**150,733,010.67**

（4）2020 年度产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
液压元件	197,723,930.57	143,533,185.90	54,190,744.67
其中：二通插装阀	120,844,262.69	85,882,857.30	34,961,405.39
其他液压元件	76,879,667.88	57,650,328.60	19,229,339.28
电液集成控制系统	136,857,093.66	104,322,342.61	32,534,751.05
配件及其他	8,219,783.30	3,194,069.68	5,025,713.62
主营业务小计	**342,800,807.53**	**251,049,598.19**	**91,751,209.34**
2、其他业务			
材料、废料销售	2,570,867.57	815,888.05	1,754,979.52
其他	1,112,890.27	558,313.95	554,576.32
其他业务小计	**3,683,757.84**	**1,374,202.00**	**2,309,555.84**
合计	**346,484,565.37**	**252,423,800.19**	**94,060,765.18**

（5）2019 年度产品类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
液压元件	213,193,941.09	151,598,232.21	61,595,708.88
其中：二通插装阀	142,890,598.42	95,855,418.23	47,035,180.19
其他液压元件	70,303,342.67	55,742,813.98	14,560,528.69
电液集成控制系统	90,329,569.02	68,694,871.80	21,634,697.22
配件及其他	9,125,358.84	2,828,026.76	6,297,332.08
主营业务小计	**312,648,868.95**	**223,121,130.77**	**89,527,738.18**
2、其他业务			
材料、废料销售	2,507,955.41	497,389.57	2,010,565.84
其他	1,309,208.21	591,721.91	717,486.30
技术服务	2,764,150.95	225,732.19	2,538,418.76
其他业务小计	**6,581,314.57**	**1,314,843.67**	**5,266,470.90**
合计	**319,230,183.52**	**224,435,974.44**	**94,794,209.08**

（6）按销售区域列示主营业务收入情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
国内	295,873,714.67	513,036,606.98	341,902,854.03	312,064,282.86
国外	1,381,466.92	1,300,749.70	897,953.50	584,586.09
合计	**297,255,181.59**	**514,337,356.68**	**342,800,807.53**	**312,648,868.95**

（7）公司各期前五名客户的营业收入总额，以及占公司全部营业收入的比例

①2022 年 1-6 月

客户名称	2022 年 1-6 月	占营业收入的比例(%)
江苏华宏科技股份有限公司及其关联公司	73,972,035.50	24.67
一重集团大连工程技术有限公司	42,992,482.34	14.34
中国重型机械研究院股份公司及其关联方	20,491,965.02	6.83
合肥合锻智能制造股份有限公司	9,629,420.15	3.21
北京冶自欧博科技发展有限公司	9,111,504.41	3.04
合计	**156,197,407.42**	**52.09**

②2021 年度

客户名称	2021 年度	占营业收入的比例(%)
江苏华宏科技股份有限公司及其关联公司	177,698,425.85	34.24
一重集团大连工程技术有限公司及其关联公司	19,247,763.04	3.71
江苏国力锻压机床有限公司及其关联公司	13,358,634.56	2.57
天津市天锻压力机有限公司	12,370,599.72	2.38
中国重型机械研究院股份公司及其关联公司	11,053,396.07	2.13
合计	233,728,819.24	45.03

③2020 年度

客户名称	2020 年度	占营业收入的比例(%)
江苏华宏科技股份有限公司及其关联公司	99,220,315.05	28.64
江苏国力锻压机床有限公司及其关联公司	13,455,122.69	3.88
天津市天锻压力机有限公司及其关联公司	9,807,374.50	2.83
中国重型机械研究院股份公司及其关联公司	8,607,980.21	2.48
合肥合锻智能制造股份有限公司	8,027,681.41	2.32
合计	139,118,473.86	40.15

④2019 年度

客户名称	2019 年度	占营业收入的比例(%)
江苏华宏科技股份有限公司及其关联公司	45,060,179.83	14.12
中国重型机械研究院股份公司及其关联公司	18,870,122.94	5.91
江苏国力锻压机床有限公司及其关联公司	12,217,219.07	3.83
天津市天锻压力机有限公司	11,242,510.31	3.52
江苏省徐州锻压机床厂集团有限公司	10,497,983.70	3.29
合计	97,888,015.85	30.67

说明：各年营业收入前五名客户中，同一控制下企业情况如下：

江苏华宏科技股份有限公司及其关联公司包括：江苏华宏科技股份有限公司、江苏华宏环保装备有限公司及迁安聚力再生资源回收有限公司；

一重集团大连工程技术有限公司及其关联公司包括：一重集团大连工程技术有限公司、一重集团天津重工有限公司及中国第一重型机械股份公司；

江苏国力锻压机床有限公司及其关联公司包括：江苏国力锻压机床有限公司、江苏扬力数控机床有限公司及江苏扬力坚城锻压机床有限公司；

中国重型机械研究院股份公司及其关联公司包括：中国重型机械研究院股份公司、二重（德阳）重型装备有限公司、中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司、镇江中福马机械有限公司、天津工程机械研究院有限公司、天津鼎成高新技术产业有限公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司、上海西重所重型机械成套有限公司、洛阳智能农业装备研究院有限公司、上海蓝滨石化设备有限责任公司及国机铸锻机械有限公司；

天津市天锻压力机有限公司及其关联公司包括：天津市天锻压力机有限公司、天津天锻航空科技有限公司。

37、税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	598,487.02	1,305,792.33	703,647.69	637,299.57	7%
教育费附加	256,494.44	559,625.27	301,563.29	273,128.43	3%
地方教育费附加	170,996.30	373,083.54	201,042.22	182,085.60	2%
地方水利建设基金			50,260.54	45,521.41	0.5%
土地使用税	561,128.40	1,102,213.47	881,736.80	881,736.80	
房产税	989,430.24	1,980,550.16	1,980,550.16	2,007,627.44	
印花税	88,018.20	124,792.00	65,659.90	54,943.70	
水资源税		27,735.00	10,173.00	9,540.00	
车船税	11,929.68	20,730.72	19,220.72	21,750.72	
合计	**2,676,484.28**	**5,494,522.49**	**4,213,854.32**	**4,113,633.67**	

38、销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,073,388.01	5,325,572.29	3,794,823.01	4,536,695.20
业务招待费	673,186.05	1,951,658.34	1,169,334.50	925,705.25
广告宣传费	105,522.41	2,241,912.71	2,351,451.55	914,315.46
差旅费	769,552.88	1,207,727.97	716,583.20	767,223.53

售后服务费	3,764,456.46	6,151,619.76	3,738,133.72	3,294,645.28
运杂费		44,376.00	1,080.00	4,140,649.31
股份支付费用				875,000.00
合计	**7,386,105.81**	**16,922,867.07**	**11,771,405.98**	**15,454,234.03**

39、管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	6,985,902.12	12,042,589.36	9,906,997.61	10,248,459.32
折旧费	1,262,310.37	2,334,725.68	2,225,610.35	2,619,476.90
业务招待费	1,033,217.21	2,524,420.48	1,107,065.65	1,140,821.33
无形资产摊销	1,003,117.73	1,767,586.76	1,229,375.62	1,097,221.39
办公及差旅费	2,427,736.27	3,790,388.83	2,770,110.79	2,635,439.13
咨询费	494,438.64	2,949,806.59	4,196,883.45	3,075,535.35
停工损失			1,733,306.25	
其他	481,170.15	1,038,980.71	740,002.23	747,436.00
合计	**13,687,892.49**	**26,448,498.41**	**23,909,351.95**	**21,564,389.42**

40、研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,087,757.11	6,939,398.61	4,831,587.78	5,282,149.86
折旧及摊销	2,529,247.70	4,156,322.06	5,671,695.04	5,156,907.46
材料费	3,342,434.50	7,243,700.15	5,191,609.52	5,427,668.65
其他	1,005.45	1,110,869.22	187,789.62	223,931.07
合计	**9,960,444.76**	**19,450,290.04**	**15,882,681.96**	**16,090,657.04**

41、财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	1,778,208.11	4,425,253.28	3,526,051.03	2,728,953.53
减：利息收入	577,825.28	1,127,346.60	1,263,308.31	912,164.04
手续费	194,172.15	795,318.63	461,627.99	352,838.92
汇兑损益	81,427.77	-99,200.77	5,131.86	141,328.33

票据贴现息	153,065.89	678,693.81	649,303.73	921,218.32
租赁利息	633,610.53	310,740.19		144,706.56
合计	2,262,659.17	4,983,458.54	3,378,806.30	3,376,881.62

42、其他收益

（1）明细项目

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	5,677,364.45	12,558,865.91	11,959,046.32	9,133,806.51
个税手续费返还	17,477.23	31,011.00	10,936.83	
合计	5,694,841.68	12,589,876.91	11,969,983.15	9,133,806.51

（2）政府补助明细

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
工程机械比例多路阀集成系统生产线改造项目	190,000.00	380,000.00	380,000.00	380,000.00	与资产相关
二通插装阀柔性加工生产线改造项目	162,500.00	325,000.00	325,000.00	325,000.00	与资产相关
大流量电液比例插装阀产业化改造项目	345,000.00	690,000.00	690,000.00	690,000.00	与资产相关
高性能液压件及电液集成系统技改项目	160,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	与资产相关
挖掘机关键零部件生产线改造项目	211,000.00	422,000.00	422,000.00	422,000.00	与资产相关
高性能液压控制元件及集成阀块建设项目	93,150.00	186,300.00	186,300.00	186,300.00	与资产相关
高压大流量电液比例阀生产技术产业化项目	587,975.35	1,175,950.69	1,175,950.69	1,175,950.69	与资产相关
自主创新重大专项计划项目	250,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	与资产相关
大型挖掘机多路控制阀生产线改造项目	99,500.00	199,000.00	199,000.00	199,000.00	与资产相关
大流量先导控制插装阀生产线改造项目	17,400.00	34,800.00	34,800.00	34,800.00	与资产相关
工业转型升级（强基工程）项目	2,508,804.05	5,017,608.10	4,387,351.39	2,307,000.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力项目	694,766.36	1,389,532.71	810,560.75		与资产相关
厂房及配套设施补助	180,811.25	361,622.49	361,622.49	361,622.49	与资产相关
工业机器人的插装阀精密对偶副配磨关键技术研究及示范应用项目	50,000.00	100,000.00	100,000.00	33,333.33	与资产相关
高端液压元件及集成系统智能制造项目	111,351.25	50,459.92			与资产相关
高性能液压马达及减速机的产业化建设项目	15,106.19				与资产相关

制造产业集群资金				500,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励				100,000.00	与收益相关
院士工作站研发补助资金			150,000.00		与收益相关
企业研究开发财政补助资金			175,300.00		与收益相关
企业研发补助		2,200.00			与收益相关
研究开发补助资金		15,900.00	218,100.00	350,700.00	与收益相关
研究开发财政补助资金		43,600.00			与收益相关
2019 年企业研究开发财政补助第二批				11,100.00	与收益相关
2018 年度“蓼河产业领军人才”奖励				200,000.00	与收益相关
科技创新成果奖励		100,000.00	100,000.00	100,000.00	与收益相关
专利成果奖励		20,000.00		20,000.00	与收益相关
2018 年下半年知识产权（专利）资助资金			5,600.00		与收益相关
2019 年下半年知识产权（专利）资助资金			8,100.00		与收益相关
2019 年新认定省级工程实验室工程研究中心奖励资金				300,000.00	与收益相关
专利创造资助			1,000.00	17,000.00	与收益相关
泰山人才补助		400,000.00		600,000.00	与收益相关
技术改造综合奖			280,000.00		与收益相关
领军人才项目补助资金			347,000.00		与收益相关
2020 年中央外经贸发展资金			527,863.00		与收益相关
稳岗补贴			253,498.00		与收益相关
知识产权专利资助资金		10,100.00			与收益相关
企业结构调整奖补		34,167.00			与收益相关
济宁创新谷领军人才团队奖励		200,000.00			与收益相关
济宁高新区重点行业挥发性有机物治理项目奖补资金		60,000.00			与收益相关
国家高新技术企业奖补（第二批）		100,000.00			与收益相关
产业数字化奖补资金		170,625.00			与收益相关
济宁市工程机械智能装备产业关键共性技术专项激励资金		250,000.00			与收益相关
合计	5,677,364.45	12,558,865.91	11,959,046.32	9,133,806.51	

43、信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-3,502,324.53	-6,808,303.44	-5,784,571.73	-3,341,870.22
其他应收款坏账损失	-132,017.79	-234,211.94	-394,800.26	416,957.74
应收票据坏账损失	1,072,302.95	-964,418.46	-862,589.15	1,923,455.02
合计	-2,562,039.37	-8,006,933.84	-7,041,961.14	-1,001,457.46

44、资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合同资产减值损失	-430,130.71	-20,063.52	90,891.12	
存货跌价损失	-78,324.70	-4,753,287.41	-2,050,268.74	-1,517,800.22
合计	-508,455.41	-4,773,350.93	-1,959,377.62	-1,517,800.22

45、资产处置收益

（1）明细项目

资产处置收益来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益	-21,218.47	481.20	-1,092,037.88	-8,727.26
合计	-21,218.47	481.20	-1,092,037.88	-8,727.26

（2）报告期公司资产处置收益全部计入非经常性损益。

46、营业外收入

（1）明细项目

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	62,172.06	249,965.65	76,401.25	128,041.03
合计	62,172.06	249,965.65	76,401.25	128,041.03

（2）报告期公司营业外收入全部计入非经常性损益。

47、营业外支出

（1）明细项目

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
赔款支出			100,000.00	1,400,000.00

固定资产报废损失	78,085.74	493,910.27	320,505.91	24,476.20
捐赠		5,600.00	17,560.00	
其他	74,000.00	5,848.47	200.02	35,028.30
合计	**152,085.74**	**505,358.74**	**438,265.93**	**1,459,504.50**

（2）报告期公司营业外支出全部计入非经常性损益。

48、所得税费用

（1）明细项目

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	5,791,426.16	10,768,348.79	5,949,191.65	5,856,550.06
递延所得税费用	-159,153.97	-1,385,191.74	-843,270.35	506,026.82
合计	**5,632,272.19**	**9,383,157.05**	**5,105,921.30**	**6,362,576.88**

（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	46,605,030.65	76,988,054.37	36,419,406.50	39,468,771.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,990,754.60	11,548,208.16	5,462,910.98	5,920,315.71
子公司适用不同税率的影响				
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,584.30	722,492.40	1,429,812.04	2,179,775.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
加计扣除	-1,494,066.71	-2,887,543.51	-1,786,801.72	-1,737,513.90
所得税费用	5,632,272.19	9,383,157.05	5,105,921.30	6,362,576.88

49、现金流量表项目

（1）收到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

利息收入	557,220.73	1,121,386.06	1,348,491.95	852,243.45
政府补助	569,000.00	12,406,592.00	16,410,461.00	7,198,800.00
往来款及其他	196,862.01	756,228.16	2,458,740.21	1,694,665.62
合计	1,323,082.74	14,284,206.22	20,217,693.16	9,745,709.07

（2）支付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
管理费用中的现金支出	4,104,038.80	10,003,596.61	10,216,068.38	7,599,231.81
研发费用中的现金支出	1,005.45	1,110,869.22	187,789.62	223,931.07
销售费用中的现金支出	2,369,773.22	8,572,838.74	4,548,664.57	3,319,723.72
支付的银行手续费	194,172.15	795,318.63	461,627.99	352,838.92
往来款及其他	452,798.59	2,280,986.67	1,300,063.90	3,589,643.42
合计	7,121,788.21	22,763,609.87	16,714,214.46	15,085,368.94

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
信用证保证金	305,531.04		923,955.03	
合计	305,531.04		923,955.03	

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
信用证保证金		305,531.04		
合计		305,531.04		

（5）支付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
融资租赁款				2,398,477.82
售后回租支付的金额	6,323,425.02	10,250,161.29		
偿还租赁负债支付的金额	2,189,829.83	7,488,863.59		
租赁保证金		4,407,706.07		
合计	8,513,254.85	22,146,730.95		2,398,477.82

50、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	40,972,758.46	67,604,897.32	31,313,485.20	33,106,194.52
加：信用减值损失	2,562,039.37	8,006,933.84	7,041,961.14	1,001,457.46
资产减值准备	508,455.41	4,773,350.93	1,959,377.62	1,517,800.22
固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	18,296,676.78	33,987,632.48	33,620,824.71	32,335,029.80
无形资产摊销	1,003,117.73	1,767,586.76	1,229,375.62	1,097,221.39
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	21,218.47	-481.20	1,092,037.88	8,727.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	78,085.74	493,910.27	320,505.91	24,476.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	2,493,246.41	4,636,792.70	3,531,182.89	3,014,988.42
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-159,153.97	-1,385,191.74	-785,160.97	506,026.82
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）	11,193,327.32	-32,121,931.14	-23,215,201.33	-6,660,348.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,803,270.14	-71,788,388.53	-41,596,299.88	-27,384,158.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,282,969.95	35,790,931.85	15,441,625.00	-11,210,762.47
其他	-5,108,364.45	-152,273.91	4,451,414.68	-1,935,006.51
经营活动产生的现金流量净额	9,341,107.08	51,613,769.63	34,405,128.47	25,421,645.42
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	30,699,747.48	46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10

减：现金的期初余额	46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10	8,720,224.26
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	-16,013,937.69	8,217,987.16	15,146,781.91	14,628,691.84

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	30,699,747.48	46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10
其中：库存现金	52,648.52	36,376.34	80,676.05	18,204.27
可随时用于支付的银行存款	30,647,098.96	46,677,308.83	38,415,021.96	23,330,711.83
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、现金及现金等价物余额	30,699,747.48	46,713,685.17	38,495,698.01	23,348,916.10

（3）现金流量表补充资料的说明

货币资金中在报告期各期末不属于现金及现金等价物的余额情况如下

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	14,928,241.55	13,908,192.14	9,495,815.20	4,993,206.55
信用证保证金	168.99	307,056.00	7,575.10	1,026,595.42
保函保证金				2,249,000.00
使用受限银行存款	3,000.00	3,000.00	703,000.00	3,000.00
合计	14,931,410.54	14,218,248.14	10,206,390.30	8,271,801.97

（4）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
背书转让的商业汇票金额	127,746,835.88	249,188,857.28	145,346,191.23	143,318,012.35
其中：支付的货款	120,236,794.08	239,370,678.23	140,664,700.03	137,749,091.49

支付固定资产等长期资产购置款	7,510,041.80	9,818,179.05	4,681,491.20	5,568,920.86

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022.6.30 账面价值	受限原因
货币资金	14,928,410.54	保证金
货币资金	3,000.00	ETC 押金
应收票据	55,794,385.51	未终止确认部分
投资性房地产	4,033,857.16	银行借款抵押
固定资产	108,938,449.47	银行借款抵押
固定资产	34,830,077.87	售后租回
无形资产	43,117,385.25	银行借款抵押
合计	261,645,565.80	

52、外币货币性项目

项目	2022.6.30 外币余额	折算汇率	2022.6.30 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	48,265.00	6.7114	323,925.72

（续上表）

项目	2021.12.31 外币余额	折算汇率	2021.12.31 折算人民币余额
应付票据			
其中：日元	4,639,000.00	0.055415	257,070.18

53、政府补助

（1）政府补助基本情况

①2022 年 1-6 月

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性补助	569,000.00	递延收益	5,677,364.45
收益性补助		其他收益	
合计	569,000.00		5,677,364.45

②2021 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性补助	11,000,000.00	递延收益	11,152,273.91
收益性补助	1,406,592.00	其他收益	1,406,592.00
合计	**12,406,592.00**		**12,558,865.91**

③2020 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性补助	14,344,000.00	递延收益	9,892,585.32
收益性补助	2,066,461.00	其他收益	2,066,461.00
合计	**16,410,461.00**		**11,959,046.32**

④2019 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资产性补助	5,000,000.00	递延收益	6,935,006.51
收益性补助	2,198,800.00	其他收益	2,198,800.00
合计	**7,198,800.00**		**9,133,806.51**

（2）报告期政府补助无退回情况。

六、与金融工具有关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资

产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收账款、其他应收款、应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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年6月30日			
	1年以内(含1年)	1-3年（含3年）	3年以上	合计
金融负债：				
短期借款	71,968,546.98			71,968,546.98
应付票据	19,080,000.00			19,080,000.00
应付账款	101,951,131.26	2,149,342.82	8,327,794.97	112,428,269.05
其他应付款	60,038.64	460,400.00	1,794,768.00	2,315,206.64
其他流动负债	58,792,251.06			58,792,251.06
一年内到期的非流动负债	1,314,000.00	12,919,200.00		14,233,200.00
长期应付款		440,000.00		440,000.00
合计	253,165,967.94	15,968,942.82	10,122,562.97	279,257,473.73

（续上表）

项目	2021年12月31日			
	1年以内(含1年)	1-3年（含3年）	3年以上	合计

金融负债：				
短期借款	75,084,218.19			75,084,218.19
应付票据	29,367,070.18			29,367,070.18
应付账款	72,317,655.66	1,904,053.59	8,424,716.50	82,646,425.75
其他应付款	183,965.32	472,901.32	1,797,868.00	2,454,734.64
其他流动负债	75,797,960.54			75,797,960.54
一年内到期的非流动负债	17,958,900.00			17,958,900.00
租赁负债	594,300.00			594,300.00
长期应付款	5,280,000.00			5,280,000.00
合计	**276,584,069.89**	**2,376,954.91**	**10,222,584.50**	**289,183,609.30**

（续上表）

项目	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3 年以上	合计
金融负债：				
短期借款	76,932,346.45			76,932,346.45
应付票据	9,575,214.50			9,575,214.50
应付账款	64,861,027.55	3,560,996.90	6,799,130.14	75,221,154.59
其他应付款	2,103,252.28	2,223,298.98	246,968.00	4,573,519.26
其他流动负债	52,289,362.24			52,289,362.24
合计	**205,761,203.02**	**5,784,295.88**	**7,046,098.14**	**218,591,597.04**

（续上表）

项目	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3 年以上	合计
金融负债：				
短期借款	57,691,589.99			57,691,589.99
应付票据	9,610,000.00			9,610,000.00
应付账款	53,588,766.10	6,289,073.29	3,493,072.42	63,370,911.81
其他应付款	1,872,819.77	2,634,340.00	636,851.97	5,144,011.74
其他流动负债	46,833,851.45			46,833,851.45

合计	169,597,027.31	8,923,413.29	4,129,924.39	182,650,364.99

3、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（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。

本公司根据当时的市场环境决定固定利率及浮动利率的相对比例，公司报告期内债务利率为固定利率

（2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司各期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释五、“52、外币货币性项目”说明。

七、公允价值的披露

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2022 年 6 月 30 日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量		38,952,378.18		38,952,378.18
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		38,952,378.18		38,952,378.18

2021 年 12 月 31 日

项目	期末公允价值

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量		43,327,983.95		43,327,983.95
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		43,327,983.95		43,327,983.95

2020 年 12 月 31 日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量		27,620,619.48		27,620,619.48
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		27,620,619.48		27,620,619.48

2019 年 12 月 31 日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量		11,857,940.21		11,857,940.21
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资		11,857,940.21		11,857,940.21

2、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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

八、关联方及关联方交易

1、本公司实际控制人及其控制的其他企业

本公司的实际控制人及其控制的其他企业，构成本公司的关联自然人或关联法人。

本公司的实际控制人为王振华、蒋东丽、王然。除本公司外，本公司实际控制人蒋东丽和王然还共同控制济宁瑞德投资管理有限公司。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓建梅	董事、副总经理

刘书国	董事
周军	董事
朱洪	董事
李增春	独立董事
宋乐	独立董事
王向周	独立董事
王海玲	公司监事会主席
史春喜	职工代表监事
何晶晶	监事
沈先锋	副总经理
孙海英	副总经理
张传桥	副总经理
杨清朋	副总经理
李红霞	财务总监
赵成见	董事会秘书
济南财金复星惟实股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 14.60%的股份的股东
深圳市创新投资集团有限公司、济南创新创业投资有限公司	合计持有公司 11.53%的股份
赣州大鑫企业管理咨询中心（有限合伙）	持有公司 6.60%的股份的股东
济宁瑞德投资管理有限公司	实际控制人王然、蒋东丽控制的企业；持有公司 6.22%的股份的股东
天津红土创新投资管理有限公司	董事周军担任该公司董事、总经理
晋城市红土创业投资有限公司	董事周军担任该公司董事、总经理
深圳微金所金融信息服务有限公司	董事周军担任该公司董事
索贝运维数码科技（北京）有限公司	董事周军担任该公司董事
北京易观智库网络科技有限公司	董事周军担任该公司董事
成都索贝运维数码科技有限公司	董事周军担任该公司董事
山西红土创新创业投资有限公司	董事周军担任该公司总经理
北京联众泰克科技有限公司	董事周军担任该公司董事
北京天智通达信息技术有限公司	董事周军担任该公司董事
中视和阳传媒科技（北京）有限公司	董事周军担任该公司董事
天津海泰红土创新投资有限公司	董事周军担任该公司董事、经理

天津海泰创新投资管理有限公司	董事周军担任该公司董事长、经理
淄博创新资本管理有限公司	董事周军担任该公司董事
淄博鲁华泓锦新材料集团股份有限公司	董事周军担任该公司董事
驭势科技（北京）有限公司	董事周军担任该公司董事
包头红土资本创业投资管理有限公司	董事周军担任该公司总经理
内蒙古红土高新创业投资有限公司	董事周军担任该公司总经理
北京中科闻歌科技股份有限公司	董事周军担任该公司董事
深创新投资管理顾问(北京)有限公司	董事周军担任该公司董事
天津红土澜阔企业管理咨询有限公司	董事周军担任该公司执行董事、经理
海南阳光康众医疗信息有限公司	董事周军担任该公司董事
白象食品股份有限公司	董事朱洪担任该公司董事
西安元创化工科技股份有限公司	董事朱洪担任该公司董事
亚东星尚长歌投资管理有限公司	董事朱洪担任该公司执行董事兼总经理
北京中科遥数信息技术有限公司	董事朱洪担任该公司董事
宁波万红购物广场开发有限公司	监事何晶晶担任该公司副董事长
淮安晶晶新材料有限公司	监事何晶晶持股 100.00%，并担任该公司执行董事
淮安孝东新材料有限公司	监事何晶晶配偶持股 100.00%，并担任该公司执行董事
北京艾德开拓科技有限公司	独立董事王向周持股 20.00%，并担任该公司总经理
南通永生自控科技有限公司	独立董事王向周持股 30.00%
处和（济南）股权投资合伙企业（有限合伙）	独立董事李增春持股 22.50%
上海嵘茂科技有限公司	独立董事宋乐持股 100.00%，并担任该公司执行董事
上海嵘茂医药科技有限公司	独立董事宋乐通过上海嵘茂科技有限公司持有 99%股权
上海嵘茂企业管理咨询有限公司	独立董事宋乐通过上海嵘茂科技有限公司持有 94.00%股权
宁波珂茂私募基金管理有限公司	独立董事宋乐通过上海嵘茂科技有限公司持有 99.00%股权，并担任该公司执行董事兼经理
北京创新产业投资有限公司	董事周军担任该公司董事

报告期内，曾为公司关联自然人或关联法人的关联方，具体情况如下：

姓名	构成关联方的原因
林文海	公司原董事，于 2019 年 11 月离职
马强	公司原董事，于 2020 年 7 月离职
焦宗夏	公司原独立董事，于 2020 年 7 月离职

李晖	公司原独立董事，于 2021 年 6 月离职
薛忠清	公司原副总经理，于 2021 年 12 月离职
上海盈渊投资管理有限公司	原董事林文海持股 99%并担任执行董事（2019 年 10 月至今）
上海麒御汽车科技有限公司	原董事林文海持有该公司 90%股权，并担任执行董事（2020 年 9 月至今）
正鲸（上海）财务顾问有限公司	原董事林文海持有该公司 51%股权以及通过上海盈渊投资管理有限公司持有该公司 49.00%股权，并担任执行董事
河北金力新能源科技股份有限公司	原董事马强担任该公司董事
爱夫迪（沈阳）自动化科技有限公司	原董事马强曾担任该公司董事
上海爱夫迪智能科技有限公司	原董事马强曾担任该公司董事兼总经理
共青城凯翌投资合伙企业（有限合伙）	原董事马强持股 18.1818%，并担任执行事务合伙人
北京裕合管理咨询合伙企业（有限合伙）	董事周军持有该企业 18.04%出资，并担任该企业执行事务合伙人，该公司已于 2021 年 11 月注销
山东恒联新材料股份有限公司	董事周军曾担任该公司董事
北京中石伟业科技股份有限公司	董事周军曾担任该公司董事
山西科达自控股份有限公司	董事周军曾担任该公司董事
宁波数法私募基金管理有限公司（曾用名：宁波琅茂投资管理有限公司）	独立董事宋乐曾持股 70%，曾担任该公司执行董事、经理
鑫广绿环再生资源股份有限公司	独立董事宋乐曾担任该公司董事
上海鹏嘉资产管理有限公司	独立董事宋乐曾担任该公司总经理
海南墨城规划设计研究院有限公司	独立董事宋乐曾持股 40%
贵阳枫阳科协技术咨询服务部	高级管理人员沈先锋曾担任该企业负责人

3、关联方担保情况

（1）公司银行借款、开具银行承兑汇票接受担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保债权发生期间	担保是否履行完毕
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	70,000,000.00	2017-12-6 至 2018-12-6	是
王振华、蒋东丽、王然、朱洁	山东泰丰智能控制股份有限公司	90,000,000.00	2017-12-6 至 2018-12-6	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2018-8 至 2019-8	是
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2018-8 至 2019-8	是
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2018-8 至 2019-8	是
济宁瑞德投资管理有限公司、王然、王振华、蒋东丽、朱洁	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2018-9-27 至 2019-9-27	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2018-12-4 至 2019-12-4	是
王振华、蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2018-12-4 至 2019-12-4	是

王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2018-12-4 至 2019-12-4	是
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2019-11-27 至 2020-11-15	是
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2019-11-27 至 2020-11-15	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2019-12-11 至 2020-12-11	是
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2019-12-11 至 2020-12-11	是
王振华、蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	30,000,000.00	2019-12-11 至 2020-12-11	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2020-3-25 至 2021-3-24	是
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2020-3-25 至 2021-3-24	是
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2020-3-25 至 2021-3-24	是
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2021-1-22 至 2021-12-15	是
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2021-1-22 至 2021-12-15	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	60,000,000.00	2021-3-25 至 2022-3-25	是
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	60,000,000.00	2021-3-25 至 2022-3-25	是
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	60,000,000.00	2021-3-25 至 2022-3-25	是
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	60,000,000.00	2021-3-25 至 2022-3-25	是
朱洁	山东泰丰智能控制股份有限公司	60,000,000.00	2021-3-25 至 2022-3-25	是
济宁瑞德投资管理有限公司	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2021-12-10 至 2022-12-10	否
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2021-12-10 至 2022-12-10	否
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2021-12-10 至 2022-12-10	否
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2021-12-10 至 2022-12-10	否
朱洁	山东泰丰智能控制股份有限公司	80,000,000.00	2021-12-10 至 2022-12-10	否
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2022-3-28 至 2023-2-23	否
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	50,000,000.00	2022-3-28 至 2023-2-23	否
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2022-4-18 至 2023-4-17	否
蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	20,000,000.00	2022-4-18 至 2023-4-17	否

（2）公司融资租赁接受担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
王振华	山东泰丰智能控制股份有限公司	12,521,200.00	2021-02-07	2023-02-06	否

蒋东丽	山东泰丰智能控制股份有限公司	12,521,200.00	2021-02-07	2023-02-06	否
王然	山东泰丰智能控制股份有限公司	12,521,200.00	2021-02-07	2023-02-06	否

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应收款	王海玲				2,088.00
其他应收款	史春喜	6,147.39	8,547.39	13,347.39	17,347.39

（2）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	王振华				45,945.90
其他应付款	王然				2,168.15
其他应付款	邓建梅			9,999.00	1,628.00
其他应付款	刘书国				18,811.20
其他应付款	张传桥				26,000.00

5、关键管理人员薪酬

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	2,131,758.89	4,700,112.77	4,098,191.18	3,954,289.24

九、重要承诺事项

截至2022年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十、或有事项

截至2022年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告签发日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、租赁

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五、13之说明；

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三、（二十七）之说明；

（3）本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额

项目	本期数
短期租赁费用	42,600.00

（4）租赁负债的利息费用

项目	本期数
计入财务费用租赁负债的利息费用	101,035.55

（5）与租赁相关的总现金流出

项目	本期数
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	42,600.00
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	2,304,000.00
合计	2,346,600.00

十三、补充资料

1、非经常性损益表

单位：人民币元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1、非流动资产处置损益	-99,304.21	-493,429.07	-1,412,543.79	-33,203.46
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
3、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）	5,677,364.45	12,558,865.91	11,959,046.32	9,133,806.51
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5、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				
6、非货币资产交换损益				
7、委托他人投资或管理资产的损益				
8、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				

9、债务重组损益				
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11、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				
12、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				
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16、对外委托贷款取得的损益				
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价				
18、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				
19、受托经营取得的托管费收入				
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,827.94	238,517.18	-41,358.77	-1,306,987.27
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目				-875,000.00
22、少数股东权益影响额				
23、所得税影响额	-834,934.85	-1,846,433.10	-1,578,435.56	-1,039,944.27
合计	4,731,297.45	10,457,520.92	8,926,708.20	5,878,671.51

2、净资产收益率及每股收益

（1）2022 年 1-6 月

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.53	0.53

（2）2021 年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.36	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.30	0.85	0.85

（3）2020 年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.90	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.34	0.34

（4）2019 年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.41	0.41

山东泰丰智能控制股份有限公司

2022 年 9 月 18 日

统一社会信用代码

91370100061188932 3

营业执照

(副本) 1-1

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

成立日期　2013年 04 月 23 日

合伙期限　2013年 04 月 23 日至2033年04 月22 日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2021 年 11 月 17 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

3-2-1-143

3-2-1-144

会计师事务所

执业证书

名　　称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

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：山东省财政厅

2019 年 07 月 08 日

中华人民共和国财政部制

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102085483270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649352G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000055878703B	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200073269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101082720072	44010079	2020-11-02
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UX3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	91370100061869323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105080509009G	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101608093764C	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	91120116079641707	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102085492767A	11010321	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108569492330D	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏城会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083914721	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000055048285F	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	91130203795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000631985821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000793421213	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108096649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108592425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	91610136073401692X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000078563241Z	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105854558619	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	91370200MA3TGAD979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105692343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000687374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102059898790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	91120116668389041	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	91420106081975608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089651684J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101085530788F	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102083765690D	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082831145K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662095K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110103082869906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。
按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。
已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

姓名 Full name 王丽敏

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1971-08-20

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所

身份证号码 Identity card No. 370631197108202528



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所

事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年 8月 21日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2021年检合格，证书有效一年。

Certificate is valid for another year after renewal

2015年 注册会计师 年检合格专用章

证书编号：370500150010

No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2001 年 03 月 17 日

Date of Issuance

2015年 3月 19日



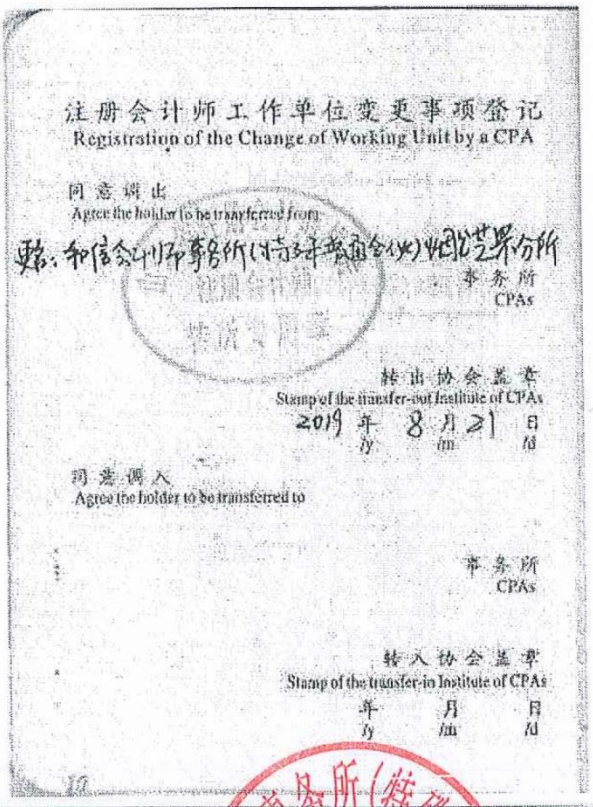
姓名 Full name 郭国栋

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1978-02-24

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所

身份证号码 Identity card No. 370881197602240068



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 8 月 21 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2021年

注册会计师年检合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2022年 注册会计师 年检合格专用章

证书编号：370100011202

No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 05 月 28 日

Date of Issuance