

公司代码：603656

公司简称：泰禾智能

# 合肥泰禾智能科技集团股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人许大红、主管会计工作负责人黄慧丽及会计机构负责人（会计主管人员）丁红霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内不进行利润分配或资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅“第三节、管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	48

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有董事长签名的 2024 年半年度报告文件原件。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、泰禾智能、泰禾光电	指	合肥泰禾智能科技集团股份有限公司，曾用名：合肥泰禾光电科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	许大红先生
卓海智能	指	合肥泰禾卓海智能科技有限公司
印度泰禾	指	TAIHE (INDIA) OPTOELECTRONIC TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED
美国泰禾	指	Taihe (US) Intelligent Technology Corporation
合肥正远	指	合肥正远智能包装科技有限公司
派联智能	指	合肥派联智能装备有限公司
泰禾投资	指	合肥泰禾股权投资有限公司
合肥晟泽	指	合肥晟泽国杉芯兴贰号创业投资合伙企业（有限合伙）
晟泽创新	指	安徽省雏鹰计划晟泽创新创业投资合伙企业（有限合伙）
合肥熵熠	指	合肥熵熠新材料合伙企业（有限合伙）
合肥原橙	指	合肥原橙股权投资合伙企业（有限合伙）
科亿信息	指	安徽省科亿信息科技有限公司
泰禾乾合	指	海南泰禾乾合智能科技有限公司
泰然弘毅	指	海南泰然弘毅实业有限责任公司
安徽伦琴	指	安徽伦琴机械设备有限公司
贵州泰禾	指	贵州泰禾智能装备有限公司
英特赛瑞	指	合肥英特赛瑞工业智能科技有限公司
明瑞精密	指	合肥明瑞精密钣金科技有限公司
三芯微电	指	合肥三芯微电半导体有限公司
智能装备	指	具有感知、决策、执行功能的高端装备，是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。
智能检测分选装备	指	围绕信息采集（感知）、信息分析与处理（决策）、执行三个技术环节进行构建的，用于检测待选物料中的杂质、不合格品，并进行自动剔除、分选的装备。该装备检测的依据包括物料的颜色、尺寸、形状、表面缺陷、密度、内部构造、组成成分等多种特征。智能检测分选装备属于典型的智能装备，具备感知、决策、执行的功能。本报告中，也简称为分选装备。
色选机	指	智能检测分选装备的一种，以检测物料颜色的差别作为分选、剔除的依据。
工业机器人	指	由操作机、控制器、伺服驱动系统和传感装置构成的一种仿人操作、自动控制、可重复编程、能在三维空间完成各种作业的光机电一体化生产装备，特别适合于多品种、变批量的柔性生产。工业机器人属于典型的智能装备，具备感知、决策、执行的功能。
智能干式选煤机	指	是一种基于先进成像和人工智能技术的新型干式自动化选煤设备。利用双能X射线/可见光全光谱多谱段扫描成像系统采集传送带上物料的图像，通过深度学习图像识别技术对图像进行分析、判断物料种类，准确控制高压风对矸石、杂质进行喷吹，实现精确、高效、节能的全自动煤炭分选。
智能装车系统	指	通过机械化、自动化的方式将箱装和袋装货物拆取、输送、码放至货车车厢的智能化设备集成系统。
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

上期、上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
---------	---	----------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	合肥泰禾智能科技集团股份有限公司
公司的中文简称	泰禾智能
公司的外文名称	Hefei Taihe Intelligent Technology Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Taihe Intelligent
公司的法定代表人	许大红

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王常坤
联系地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区玉兰大道66号
电话	0551-63751266
传真	0551-63751266
电子信箱	wangchangkun@chinataiho.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区玉兰大道66号
公司注册地址的历史变更情况	2004年12月10日至2009年5月24日：合肥市高新区黄山西路桑夏1#综合楼603室； 2009年5月25日至2011年6月6日：合肥市高新区科学大道103号浙商创业大厦A幢405、406室； 2011年6月7日至2013年5月21日：肥西县紫蓬工业聚集区方兴大道与森林大道交口； 2013年5月22日至今：合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区玉兰大道66号（2021年12月15日前，该地址名称为合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区方兴大道与玉兰大道交口）。
公司办公地址	合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区玉兰大道66号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.chinataiho.com
电子信箱	thgdzq@chinataiho.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ） 《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	泰禾智能	603656	泰禾光电

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	224,677,436.66	218,311,115.89	2.92
归属于上市公司股东的净利润	6,559,684.57	11,648,376.17	-43.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-929,818.27	806,128.63	-215.34
经营活动产生的现金流量净额	6,887,242.24	-11,208,408.79	161.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,270,449,376.19	1,311,586,355.62	-3.14
总资产	1,611,651,298.52	1,626,781,437.01	-0.93

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.01	0.005	-300.00
加权平均净资产收益率(%)	0.51	1.01	减少0.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.07	0.07	减少0.14个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 43.69%，主要系公司本期政府补助、财务费用汇兑收益减少以及研发投入增加所致。
- 2、报告期内，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 215.34%，主要系公司本期财务费用汇兑收益减少以及研发投入增加所致。
- 3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 161.45%，主要系销售商品收到的现金增加及支付税费减少所致。
- 4、报告期内，基本每股收益较上年同期下降 42.86%，主要系归属于上市公司股东的净利润下降所致。
- 5、报告期内，稀释每股收益较上年同期下降 42.86%，主要系归属于上市公司股东的净利润下降所致。

6、报告期内，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降 300.00%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降所致。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-121,504.36	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,341,265.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,432,194.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,061.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	997,382.15	
少数股东权益影响额（税后）	80,009.16	
合计	7,489,502.84	

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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）行业发展情况

##### 1、智能检测分选装备行业

智能检测分选领域主要集中在大米、杂粮、茶叶色选等传统领域，以及矿石、再生资源、食品 X 光检测、水产、果蔬、固体废弃物、煤炭等新兴领域。智能检测分选装备根据物料光学、成分等特性的差异，利用可见光、红外光、紫外光、X 射线等多种光谱复合成像技术将物料中指定特征的异粒自动分拣出来。随着技术的不断创新和发展，应用领域不断拓展，智能检测分选装备已从宏观识别向微观识别发展，已在传统的光电识别中加入了人工智能、物联网等技术，从过去要求的“形选、色选”向“智选、质选”方向提出新需求。经过近十年的快速增长期，色选机应用日益普及，市场需求进入平稳阶段，作为技术密集型产业，日渐形成核心技术竞争格局。

### （1）智能农副食品分选装备

农副食品分选板块起步较早，技术较为成熟，是目前国内智能检测分选设备业务中最大的板块，普及率较高。伴随国家对食品安全的高度重视和政策引导，以及国内食品加工的产业化发展，行业发展前景广阔。该业务板块是公司的基础业务，是当前支撑公司业绩的基石。在国外市场特别是印度、非洲等粮食市场需求大且分选需求尚处于发展阶段，市场待进一步开发。国内智能检测分选装备将凭借优异的性价比优势，逐步提升在国外分选装备市场的市场占有率。

### （2）智能矿石分选装备

矿石行业分选设备起步相较农副产品稍晚。目前，国家正积极探索“碳达峰、碳中和”目标下的绿色矿业发展新模式与科技路线，并不断加大对矿业的开发扶持力度。智能矿石分选装备除应用在石英砂、萤石、赤铁矿、镁矿、锰矿等领域外，已应用于煤炭分选，智能煤炭干选机目前是公司重点发展业务之一。在煤炭生产加工过程中，直接从矿井中开采出来的不经任何加工处理的煤称之为原煤，将煤和矸石进行分离是煤炭加工过程中不可缺少的一步。选煤工序能将煤炭分成不同质量、规格的产品，有利于煤炭的高效综合利用；此外，选煤过程还能去除原煤中含有的黄铁矿等杂质，减少燃煤对大气的污染，具有较高的环保意义。

## 2、智能包装装备行业

智能包装装备业务是智能检测分选装备业务的补充，作为需求导向型行业，包装装备行业的市场容量与下游行业发展状况及固定资产投资呈正向相关趋势。在我国人均消费水平提高、消费需求升级换代的持续拉动下，食品、饮料、医药、化工、农业装备等众多行业领域不断扩大生产规模，为我国包装装备行业的发展提供了有效保障。近年来，新能源、新材料、精细化工等行业的包装需求高速发展。总体来看，国内包装机械市场的竞争格局较为分散，技术水平较国外知名厂商仍有较大差距。随着基于信息化技术的大数据和云技术的深入应用以及消费者对产品的需求越来越个性化，包装装备行业将朝着高度自动化、智能化、集成化、节能化、柔性化的方向逐步发展。

## 3、工业机器人自动化成套装备行业

工业机器人自动化成套装备中的智能装车装备主要应用于粮油、食品、酒水、家电、化工等厂商的厂内物料搬运环节，可替代人工，有效提高生产效率，降低重复机械工作的人力投入和次品率，避免和改善在极端环境下的生产安全问题。随着人力成本不断提高和劳动力人口不足，未来对于货物智能搬运设备的需求可能会呈现出加速增长的趋势。

目前，智能装车系统行业的发展尚处于起步阶段，市场参与者较少，竞争格局尚不明朗，行业内企业多处于产品研发、测试和少量试用的阶段。

## （二）主营业务情况

公司是一家基于 AI 视觉识别的成套智能化装备和服务提供商，主要产品包括三大类：农副产品、果蔬、煤炭及其他矿石类、再生资源等各类用途的智能检测分选装备；立式包装机、重袋包

装机、二次包装机等智能包装装备；智能装车系统、码垛机器人等工业机器人及自动化成套装备。业务间相互协同，共同助力生产性企业智能化改造升级。

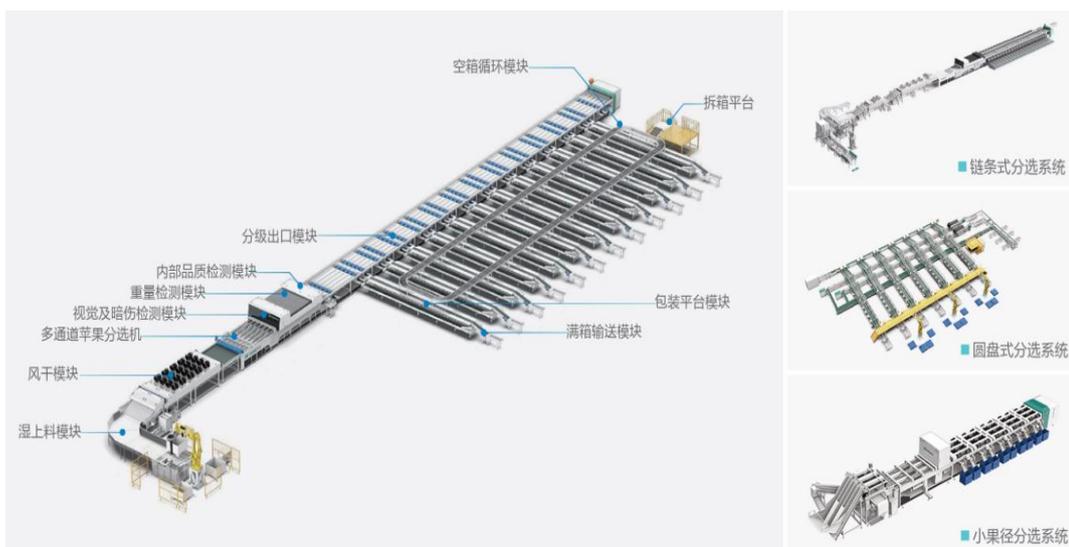
### 1、智能检测分选装备

智能检测分选装备是利用成像和智能识别技术，根据待分选物料的外在及内在指标差异有效实现异物剔除与品级分类，是保障分选物料安全和品质、提升分选物料附加值的关键设备。公司智能检测分选装备根据应用领域的不同，主要分为智能农副食品分选装备和智能矿石分选装备。

#### (1) 智能农副食品分选装备

公司的智能农副食品分选装备广泛应用于大米、杂粮、茶叶、坚果、中药材、种子、果蔬、花类、食品原料及包装料等 300 多种物料的分选，可高效剔除霉变、恶杂，守护食品安全，可以进行极致分选、品质分级，助力农副食品优品优价。根据产品机械结构及用途不同，产品主要分为立式机、履带机、X 光检测设备、茶叶机和果蔬机等。截至目前，公司智能农副食品分选装备产品已销售至国内 30 多个省市自治区，以及出口至 100 多个国家和地区。





## (2) 智能矿石分选装备

公司的智能矿石分选装备主要用于对煤炭、有色金属、非有色金属等矿石的分级分选。公司自主研发出的应用于煤炭分选的智能干式煤炭分选装备，是一种可以利用 X 射线结合可见光多波段扫描成像系统采集传送带上物料的图像，通过深度学习图像识别技术对图像进行目标检测和分类，准确控制高压风对矸石、杂质进行喷吹，实现精确、高效、节能的全自动煤炭分选的装备，该产品具有可替代人工手选和跳汰机，降低水资源污染、减少煤泥产生、提高单位煤的热值，助力煤炭企业清洁、高效开采，降低煤炭分选成本等优点。



## 2、智能包装装备

公司的智能包装装备是一种可以完成全部或部分包装过程的设备，主要包括立式包装机、重袋包装机、二次包装机、半自动覆膜机、全自动覆膜机等，广泛应用于粮油、食品、化工、种子、糖等行业，可满足花生、大米、杂粮、面粉、果蔬等上千种物料的包装需求，包装物料可以从几克到上千公斤，可根据客户需求定制枕式袋、插脚袋、两面体真空袋、六面体真空袋等不同袋形，在生产企业提高生产效率、改善劳动条件、降低产品成本等方面起到重要作用。



## 3、工业机器人自动化成套装备

公司工业机器人自动化成套装备产品主要包括智能装车系统、码垛机器人等，产品单独适用，亦可与现有的智能检测分选装备、智能包装装备配套使用。

智能装车系统包括拆垛机器人、装车机器人、停车定位系统、激光导航系统等智能化设备或系统，利用物流运输数据分析、二维和三维视觉识别、智能规划和决策等方法，以及系统集成技术和进度管理等技术的辅助，通过机械化和自动化的方式将仓库中或生产线上的货物分拣、输送到货车车厢，并在车厢内整齐码放，可实现拆垛、运输、装车过程的无人化、信息化和智能化，有效解决生产企业在货物搬运和装车过程中人工效率低、安全隐患高、用工成本高等难题。产品

主要应用于粮油、食品、酒水、家电、化工、化肥等生产领域中的箱式、袋式货物的外运、装车等环节。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）研发技术优势

公司着力于构建具有行业竞争力的研发能力和研发体系，实行技术战略与中长期产品规划相互衔接，持续打造产品与技术创新能力。公司不断引进高科技人才，已建设一支拥有专业素质的核心技术团队，为研发发展提供了雄厚的人才储备。公司不断加大研发投入，过去三年，研发投入资金均超过营业收入 10%，公司及子公司通过自主研发、科技成果转化、产学研合作等途径，形成在多光谱复合成像技术、AI 智能视觉技术、远程运维技术、SOC 技术、边缘计算技术、深度学习目标检测分割分类算法技术、迁移学习算法技术七大核心技术领域的行业领先能力。截至报告期末，公司累计已获得省部级以上荣誉 30 多项，例如被认定为国家级高新技术企业、软件企业、国家守合同重信用企业、国家知识产权优势企业、国家制造业与互联网融合试点示范企业、国家两化融合管理体系贯标示范企业、国家智能制造试点示范企业等，并被评为国家企业技术中心、国家级工业设计中心、国家博士后科研工作站、省工程技术研究中心、合肥市技术创新中心等。

### （二）产品结构优势

公司依托先进的研发实力，充分认识行业市场的发展趋势，以农副食品分选设备为基点，逐步拓展出智能干式煤炭分选装备、矿石分选装备、再生资源分选装备、食品检测装备、智能包装装备等更为丰富的产品种类，公司产品广泛应用于煤炭开采行业分选，矿山、冶金、能源、环保等领域物料分选，再生资源行业中的金属、塑料、玻璃、木材等物料分选，食品行业异物和其他品质缺陷的检测，农副食品、饮料、化工产品智能包装等业务领域。

除标准产品之外，公司还依据客户需求向客户提供定制化产品和服务，满足不同需求的顾客，提高他们的满意度，并建立忠诚的客户基础。

### （三）市场服务优势

公司拥有完善的售前、售中和售后服务体系，在全国各主要区域均设有服务网点，并培养了一批高素质营销人才，具备完善的销售网络和技术服务体系。为更好地应对快速变化的市场形势和越来越高的客户需求，公司客户服务团队规模进一步增大，服务管理体系进一步完善。报告期内，公司通过加强人才梯队建设、设备生命周期管理、信息化手段加快备件流通降低客户等待时间、提升故障分析及溯源能力、服务标准化建设等手段，进一步提升客户服务质量，树立了良好的品牌形象，积累了大量优质客户。

公司搭建了专门服务于制造业转型升级的“人工智能+物联网”的工业互联网平台，通过数据化运营平台进一步提升了售前、售中以及售后服务价值，在提升公司产品识别精度和规划决策水平等性能指标的同时也为客户的生产经营决策管理提供有力依据和支持。

### （四）产品品质优势

公司通过提升研发能力、加强科学管理、紧跟行业发展、洞悉市场变动，不断推出更加符合客户需求的产品。公司研发中心产品线工作模式日趋成熟，以质量为本、以用户为中心做好产品，产品稳定性、可靠性、易操作性得到进一步提升。公司推行产品标准化和零部件标准化工作，产品品质从设计源头得到保障。公司内部质量标准化进一步完善，产品测试及实验硬件资源配置进一步完善，产品生产及检验流程进一步规范，公司质量逐渐从产品检验控制迈向质量预防的全面质量管理阶段。报告期内，公司通过更加优质的产品，赢得更加优质品牌口碑。

#### （五）人才队伍优势

公司始终认为人才是企业第一资源，有效的人才管理是企业的核心竞争力。公司的高质量发展离不开高素质人才，公司根据业务发展目标制定人力资源规划，建立了合理的人才吸引、培养机制、薪资体系，吸引了一批高素质、高技能人才的加入。公司始终把加强干部管理作为固本强基的重要抓手，紧密结合实际，在干部选拔考核、教育培养、素质提升、日常管理等方面下功夫，全面激活干部干事创业新活力。公司管理团队年富力强，研发、生产、管理和销售各领域核心人员保持稳定，具有优秀的工作能力、丰富的工作经验、良好的职业道德和敬业精神。高素质的人员团队，奠定了公司的竞争力基础，保障公司高质量发展。

#### （六）政策环境优势

国内食品加工产业快速发展，食品安全是重大的民生问题，人民日益增长的美好生活需要对加强食品安全工作提出了新的更高要求，国家高度重视食品安全，将其纳入公共安全体系。“实施食品安全战略，形成严密高效、社会共治的食品安全治理体系，让人民群众吃得放心”已成为全社会的共识。在环保领域，随着国家“碳达峰、碳中和”战略目标的逐步推进，“智慧矿山、绿色矿山”的理念深入人心，煤炭行业低碳节能的绿色转型方向大势所趋，干法高效选煤技术和节水选煤技术被列为重点研发项目；发展循环经济成为主流，“加强再生资源回收利用，推进垃圾分类回收与再生资源回收两网融合，鼓励地方建立再生资源区域交易中心”也为再生资源的分选领域带来政策引导。

在《“十四五”智能制造发展规划》、《“十四五”机器人产业发展规划》、《中国制造 2025》等政策的引导下，在党的二十大关于“坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”的精神指引下，以及在人民群众对更高质量生存发展的强烈需求下，智能装备和智能系统符合产业升级发展方向，是我国工业产业升级的基础，是传统制造业智能化转型是必然趋势。行业政策层面的支持力度不断加大，行业发展空间广阔。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，全球经济增长动力不足，国际环境复杂多变，面对不断变化的市场形势、接踵而至的困难挑战，全体泰禾人凝心聚力，通过加强战略引领、重抓战略执行、强化公司治理，助推公司持续稳健发展。

#### （一）多措并举精准发力，经营发展稳中向好

公司始终精准施策、攻坚克难，全面深化提质增效，紧紧围绕发展战略，加强内部精益化管理，公司经营能力不断增强，整体呈现出平稳向好的积极态势。报告期内，公司实现营业收入22,467.74万元，较上年同期增长2.92%。

报告期内，公司进一步健全管理架构，提升组织能力，依靠组织发展、组织赋能，做强各个产业方向。在不断巩固与优化主业的同时，新兴领域业务订单加速释放、发展势头强劲。在“绿色、健康、安全、服务”的经营理念下，公司积极以智能煤炭干选技术拥抱智慧矿山的科技变革，以智能装备服务于智慧矿山的升级改造。随着智慧矿山和绿色矿山建设的推进，智能煤炭干选技术应用的经济价值和社会价值更加凸显，智能煤炭干选机市场空间增长可期。

#### （二）传统新兴协同发展，研发创新持续加强

报告期内，公司继续以农副食品分选为基础，大力拓展智能矿石分选、智能包装等业务领域，增强市场竞争力，积极打造智能制造标杆企业的战略定位。公司的智能检测分选装备、智能包装装备业务稳健发展，既可独立运行，又可相互衔接，协同效应明显，共同助力生产性企业智能化改造升级。

公司以市场和客户需求为导向，自主创新提升产品竞争力。多年来持续加强研发投入和研发团队建设，通过自主研发积累了丰富的技术成果，为业务发展提供强力支撑。公司秉持“技术驱动+市场驱动”的研发模式，坚持“独特、专业、领先”，实施差异化战略，不断进行技术创新、产品升级和新产品开发，满足客户需求和公司自身技术升级的需要。报告期内，公司继续保持高水平研发投入，探索研发具有前瞻性的创新型技术，切实推动技术进步与创新，取得了阶段性的研发成果。

#### （三）至诚服务初心致远，品牌建设赋能发展

报告期内，公司坚持“世界智造·AI视觉专家”的品牌定位，积极应对市场环境和消费者需求的变化，聚焦市场、产品、渠道和供应链，深入开展全产业链优化，持续提升服务质量和管理效率。公司进一步健全售前、售中和售后服务体系，在产品品质、成本控制、服务与体验、渠道宣传等全方位发力，不断呈现高端化品牌形象，竞争优势进一步凸显。公司培育了一批专业水平高、服务意识强的高素质营销人才，秉承“客户为先、品质卓越、创新引领、公平公正”的核心价值观，以质量过硬的产品、用心至诚的服务进一步得到广大客户的认可。

公司依托人工智能、物联网等领域的科研成果，搭建了专门服务于制造业转型升级的“人工智能+物联网”的工业互联网平台。公司的“TAI+智造互联平台”有效助推客户服务管理全面升级，高质量解决客户需求，客户满意度、忠诚度逐步提升，进一步提升服务价值。公司通过数字化营销及样板客户的打造，加快实现线上、线下品牌建设的合力发展。

#### （四）厚植企业文化底蕴，强化管理提质增效

公司以“快乐奋斗、进取求胜”作为企业精神，2024年上半年，市场竞争越发激烈，外部环境复杂多变，多重困难挑战交织叠加，公司矢志打造以客户为中心的流程型组织，通过业务流程来搭建企业的运行秩序，提高组织的效率和响应能力，适应多变的市场环境，助力公司赢得未

来竞争。报告期内，公司隆重启动了流程架构规划及端到端拉通项目。公司内部高度重视企业文化建设，通过举办丰富多彩的主题文化活动，有效增强了公司职工的凝聚力、向心力和战斗力，形成较好的团队协作意识和创新意识、较强的抗风险能力和竞争能力的企业文化，是公司持续发展的源泉和动力。

拥有一支上下一心、价值观一致的超强凝聚力团队是企业成功的关键，公司以优秀的企业文化汇聚了经验丰富、专业过硬的管理团队、研发团队、销售团队，公司不断加强人才的质量管理、数量管理、能力管理，构建新时代企业文化，达成文化共识，形成澎湃动力。公司上下同频于战略，才能实现企业战略有效落地，公司管理团队对公司长期发展战略和经营理念形成了强烈共识，对当下市场环境中公司的发展现状作出科学把控，立足公司发展新阶段，适时调整经营策略，真抓实干推动公司高质量转型发展。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	224,677,436.66	218,311,115.89	2.92
营业成本	132,620,801.46	124,058,121.71	6.90
销售费用	46,518,622.78	45,751,876.34	1.68
管理费用	25,569,114.78	23,936,051.85	6.82
财务费用	-6,757,824.01	-10,663,342.44	36.63
研发费用	27,505,924.27	25,688,901.79	7.07
经营活动产生的现金流量净额	6,887,242.24	-11,208,408.79	161.45
投资活动产生的现金流量净额	137,424,494.46	-136,640,490.23	200.57
筹资活动产生的现金流量净额	-46,921,614.34	338,783,849.60	-113.85

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑收益减少所致。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品收到的现金增加及支付税费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回的理财产品金额较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收到非公开发行募集资金所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	290,810,259.81	18.04	191,748,263.43	11.79	51.66	
交易性金融资产	212,042,531.52	13.16	386,039,137.17	23.73	-45.07	
应收票据	210,000.00	0.01	1,091,244.63	0.07	-80.76	
应收款项融资	363,598.48	0.02	3,437,034.23	0.21	-89.42	
投资性房地产	44,944,648.70	2.79	32,802,629.28	2.02	37.02	
在建工程	52,483,815.56	3.26	97,443,721.03	5.99	-46.14	
合同负债	64,521,575.22	4.00	43,315,065.77	2.66	48.96	
其他流动负债	4,678,485.45	0.29	3,239,477.51	0.20	44.42	
库存股	60,109,527.68	3.73	20,098,592.99	1.24	199.07	

其他说明

- 1、货币资金本期期末较上年期末增长 51.66%，主要系本期闲置资金购买的理财金额减少所致。
- 2、交易性金融资产本期期末较上年期末下降 45.07%，主要系本期购买理财金额较少所致。
- 3、应收票据本期期末较上年期末下降 80.76%，主要系商业承兑汇票到期收回所致。
- 4、应收款项融资本期期末较上年期末下降 89.42%，主要系票据背书结算增加所致。
- 5、投资性房地产本期期末较上年期末增长 37.02%，主要系部分厂房对外出租转入投资性房地产所致。
- 6、在建工程本期期末较上年期末下降 46.14%，主要系智能检测分选装备扩建项目（二期）和智能煤炭干选机产业化项目（一期）转入固定资产所致。
- 7、合同负债本期期末较上年期末增长 48.96%，主要系预收客户货款增加所致。
- 8、其他流动负债较上年期末增长 44.42%，主要系公司待转销项税额增长所致。
- 9、库存股本期期末较上年期末增长 199.07%，主要系公司根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》实施回购公司股份所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 2,777.92（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.72%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	期末余额	受限原因
货币资金	5,928,627.50	保函保证金、银行承兑汇票保证金

**4. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用

截至本报告期末，公司控股子公司 8 家，分别为卓海智能、合肥正远、派联智能、印度泰禾、泰禾投资、合肥晟泽、合肥熵熠、美国泰禾；参股公司 2 家，分别为科亿信息、合肥原橙。

截至本报告期末，卓海智能的参股公司 6 家，分别为安徽伦琴、卓海翔宇（山西）科技有限公司、泰然弘毅、贵州泰禾、英特赛瑞、内蒙古西部泰禾智能科技有限公司。报告期内，卓海智能直接投资的企业中共 1 家注销，为其控股子公司泰禾乾合。

## (1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
泰禾（美国）智能科技有限公司	智能分选机和智能包装机的研发、制造、销售、代理、咨询与服务等	否	新设	2,209.31	100.00%	是	/	自有资金	/	/	美国泰禾已办理完成境内外相关注册及备案手续。	/	/	否	2024年2月28日	具体内容详见公司于2024年2月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《泰禾智能关于投资设立美国子公司的进展公告》（公告编号：2024-014）。
安徽省雏鹰计划晟泽创新创业投资企业（有限合伙）	创业投资（限投资未上市企业）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	是	新设	800.00	4.00%	否	/	自有资金	合肥新安晟泽创业投资有限公司、合肥轩一股权投资有限责任公司、安徽省雏鹰计划专项基金合伙企业（有限合伙）、安徽居巢经济开发区投资有限公司、南京国轩控股集团有限公司。	/	报告期内，已签署相关合伙协议（正在进行基金业协会备案）。	/	/	否	2024年6月28日	具体内容详见公司于2024年6月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《泰禾智能关于参与设立私募股权投资基金的公告》（公告编号：2024-059）。
合计	/	/	/	3,009.31	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：投资金额为认缴的出资金额。其中，泰禾（美国）智能科技有限公司的投资金额为310万美元，按照2024年6月30日美元对人民币汇率测算得出人民币投资金额。

**(2). 重大的非股权投资**√适用 不适用

(1) 报告期内，公司向智能检测分选装备扩建项目（二期）、智能装车成套装备产业化项目、智能煤炭干选机产业化项目（一期），共计投入 4,229.85 万元。

(2) 公司于 2024 年 4 月 25 日、2024 年 5 月 16 日，召开第四届董事会第二十八次会议、2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过 35,000 万元（含 35,000 万元）的部分闲置募集资金，购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，包括银行、证券公司等金融机构发行的保本型理财产品。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已经购买且尚未到期的募集资金理财产品余额为 21,150 万元。

(3) 公司于 2024 年 4 月 25 日、2024 年 5 月 16 日，召开第四届董事会第二十八次会议、2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司及子公司使用不超过 10,000 万元（含 10,000 万元）的部分闲置自有资金，购买安全性高、流动性好、中低风险的理财产品，包括银行、证券公司、信托、基金公司等金融机构理财产品。截至 2024 年 6 月 30 日，公司自有资金理财产品无余额。

**(3). 以公允价值计量的金融资产**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	386,039,137.17	-588,605.65			459,192,000.00	632,600,000.00		212,042,531.52
应收款项融资	3,437,034.23				21,765,857.23	24,839,292.98		363,598.48
其他非流动金融资产	24,000,000.00				5,000,000.00			29,000,000.00
合计	413,476,171.40	-588,605.65			485,957,857.23	657,439,292.98		241,406,130.00

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

(1) 合肥原橙股权投资合伙企业（有限合伙）成立于 2018 年 11 月，基金规模 10,000 万元，执行事务合伙人为上海兴橙投资管理有限公司。公司于 2020 年 2 月入伙，公司出资 1,200 万元。

(2) 合肥晟泽国杉芯兴贰号创业投资合伙企业（有限合伙）成立于 2023 年 8 月，基金规模 1,100 万元，执行事务合伙人为合肥新安晟泽创业投资有限公司，公司出资 1,000 万元。

(3) 安徽省雏鹰计划晟泽创新创业投资合伙企业（有限合伙）成立于 2024 年 7 月，基金规模 20,000 万元，执行事务合伙人为合肥新安晟泽创业投资有限公司，公司出资 800 万元。（截至 2024 年 6 月 30 日，合伙协议已签署，基金备案尚未完成，公司尚未出资。）

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	主营业务收入 (万元)	主营业务利 润(万元)	净利润 (万元)
合肥正远	智能包装装备研发、制造、销售	5,100 万元	100.00%	6,452.65	1,930.08	2,594.39	812.49	-99.67
卓海智能	智能煤炭干选机研发、制造、销售	1,900 万元	95.658%	31,644.05	6,230.96	623.89	241.15	-781.53

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、市场竞争风险

公司凭借多年来积累的技术品质、产品服务等优势，已经在智能检测分选装备行业树立了自己的地位和口碑，未来公司也将继续努力扩大这些优势，以争取实现更大的发展和收益。随着智能检测分选装备的发展，行业竞争加大，由此可能带来产品价格下降、订单获取压力增大、客户需求变化等情况，如果不能及时的应对，将可能对公司业绩产生不利影响。

## 2、技术风险

智能检测分选技术在识别算法精度、多源系统同步、喷吹算法精度、带面稳定性等方面具有一定技术门槛。随着越来越多的国内外优秀企业的涉足并进行持续的技术投入，技术迭代更替加速，相应的技术门槛存在被竞争对手突破的风险，公司可能会面临技术与产品开发落后于市场发展的风险，或者可能出现技术与产品竞争力下降的风险。

## 3、管理风险

公司尚处于产业结构优化、经营规模逐步扩大、新产业板块研发拓展的关键阶段，可能会面临经营决策、实施运作和风险控制等诸多难题，经营管理的复杂程度、对经营管理层的要求都在不断提高。

## 4、汇率风险

公司出口业务占比较大，其中结算货币以美元为主。2024年，在境内外诸多因素的综合影响下，人民币对美元即期汇率宽幅震荡。如遇美元兑人民币的汇率持续下降，公司将面临因汇率波动而产生的汇兑损失的风险。

#### 5、人才风险

经过多年发展，公司已形成一支稳定、高效的员工队伍，积累了丰富的制造、销售、研发和经营管理经验，为公司稳定发展奠定了可靠的人力资源基础，但公司快速发展需要更多高层次管理人才、技术人才。此外，公司也面临市场竞争加剧导致的人力资源成本上升的问题。如果公司不能按照实际需要实现人才引进和培养，建立和完善人才激励机制，公司的生产经营和战略目标的实现可能会受到人力资源的制约。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年1月5日	在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《泰禾智能2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-002）	2024年1月6日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案的议案》等4项议案。
2023年年度股东大会	2024年5月16日	在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《泰禾智能2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-041）	2024年5月17日	审议通过了《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2023年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2023年度利润分配预案的议案》等12项议案。
2024年第二次临时股东大会	2024年6月7日	在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《泰禾智能2024年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-053）	2024年6月8日	审议通过了《关于公司第五届董事、监事薪酬方案的议案》、《关于部分厂房对外出租暨关联交易的议案》、《关于换届选举第五届董事会非独立董事的议案》等5项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张圣亮	独立董事（离任）	离任
陈结淼	独立董事（离任）	离任
蒋本跃	独立董事（离任）	离任
魏先彪	总经理（离任）	离任
许大红	总经理	聘任
黄慧丽	副总经理	聘任
徐毅	独立董事	选举
祝传颂	独立董事	选举
秦家文	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2024年6月7日，公司召开2024年第二次临时股东大会、第五届董事会第一次会议，完成了公司董事会、监事会换届选举工作。公司选举徐毅先生、祝传颂先生、秦家文先生为公司新一届董事会的独立董事，魏先彪先生任期届满不再担任公司总经理，公司选举许大红先生、黄慧丽女士为公司总经理、副总经理。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经核查，公司不属于合肥市生态环境局于 2024 年 3 月公布的《合肥市 2024 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

公司主要生产环节包括机械加工、钣金加工、焊接、前处理、喷塑、装配、检测等，会产生少量污染物包括烘干废气、焊接烟尘、前处理废水、噪音、固废。公司均采取了相应的处理措施，符合国家标准，报告期内未出现因违法违规而受到环保处罚的情况。

#### A 废气

废气主要为：烘干废气、焊接废气、打磨废气。

烘干废气：喷塑工艺完成喷塑后，密闭高温烘烤工件，通过风机吸附，导入活性炭净化系统内净化处理（净化效率约 98%），再由 15 米以上的排气筒排放，满足《工业企业挥发性有机物排放控制标准》表中表面涂装行业烘干废气标准。

焊接废气：氩弧焊和气保焊接产生的废气，通过废气净化机组吸附（除尘效率约 98%），再由 15 米以上的排气筒排放，满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）标准限值。

打磨废气：刮腻子打磨，产生的粉尘，通过正负压收集后引至干式打磨除尘系统（除尘效率约 98%），再由 15 米以上的排气筒排放，满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）标准限值。

#### B 废水

废水主要包含少量前处理、和生活废水。

生产前处理、喷塑工艺产生的废水经公司污水站处理后达标排放至市政管网。

生活废水主要为职工日常生活用水、厕所粪便废水等，经化粪池、净化池处理后达标排放至市政管网。

#### C 噪声

噪声主要是各类设备运行的噪声，公司设备运行噪音低于 50dB (A) -60dB (A) 的限值，夜间不生产作业。公司在设备选型时注意选用低噪声设备，振动设备均设防振基础或减震垫；对设备进行日常管理和维护，有异常情况时及时检修；加强厂区绿化工作，组织好区域交通，减少运

行车辆的逗留时间，禁止车辆在厂区内鸣喇叭等。通过采取上述治理措施，公司厂界噪声能达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类标准。

#### D 固废

序号	废物名称	工序	固废性质	主要处理方式
1	金属边角料	钣金工序等	一般固废	收集回收利用、外售
2	包装盒等	装配工序等	一般固废	收集、外售
3	生活垃圾	办公、生活	生活垃圾	环卫清运
4	废抹布	装配等	危险固废	委托有资质环保公司处置
5	废过滤棉	机械加工等	危险固废	委托有资质环保公司处置
6	废乳化液	机械加工等	危险固废	委托有资质环保公司处置
7	污泥	污水站	危险固废	委托有资质环保公司处置
8	废活性炭	机械加工等	危险固废	委托有资质环保公司处置

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司从节能、环保、资源高效利用等方面积极探索和实践，用行动践行“三化战略”和“双碳战略”，持续推进高质量发展。在保证产品功能、质量的前提下，通过技术、材料、工艺等方面的创新，促进园区生产经营环节节能减碳，持续追求公司运营的全方位绿色可持续发展。

公司倡导节约用电，普及节能设备，引入新型储能设备，有效降低能耗。公司倡导节约用水，杜绝跑冒滴漏和长流水现象，加强用水设备的日常维护和管理。公司倡导办公数智化，通过 OA 系统完成集团内外部电子化办公，推动园区各项资源的节约使用和高效管理。公司倡导节约用车，严格控制公务用车编制和规模，建立健全公务用车使用管理制度，加强公务用车使用管理，低碳出行。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极履行社会责任，践行“绿色、健康、安全、服务”的经营理念，积极倡导科技型企通过自我技术创新，驱动绿色低碳发展。公司在经营管理中，提高节能环保技术设备的改造预算，从加工工艺、原材选择、耗材节约、增设绿化等多个方面用实际行动践行绿色低碳理念，并将绿色发展上升到企业战略高度。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。同时进行股票分红的，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分公司发展阶段及是否有重大资金安排，提出现金分红政策。	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	本人或配偶担任公司董事、监事、高级管理人员的许大红、葛苏徽（石江涛配偶）、黄慧丽；离任董事、监事、高级管理人员颜天信、唐麟、王成应、凤为金、许梦生	在本人或配偶担任泰禾智能董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的25%；在本人离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在本人申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不得超过50%。上述作出的股份限售承诺均不因本人或者配偶职务变更或离职等原因而终止履行。如违反上述股份锁定承诺，擅自违规减持直接或间接持有的公司股份的，本人因减持股份所获得的收益归泰禾智能所有，并在获得收入后的五个工作日内将前述收入支付给公司指定账户。本人将在公司的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公	2017年首次公开发行股票	是	担任董监高期间至离任6个月后的12个月内	是	不适用	不适用

			司股份锁定期外其他股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股票的锁定期自动延长6个月。如果因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；同时，本人自愿接受中国证监会和上海证券交易所届时有效的规范性文件对本人予以处罚。						
其他	公司		招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在得知该事实的次一交易日公告，并依法回购首次公开发行的全部新股。若存在上述情形，本公司将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案启动股份回购措施。回购价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值，且不低于本公司首次公开发行股票的发行价。导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者本公司与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司启动赔偿投资者损失的相关工作。若本公司未履行上述承诺，本公司自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用
其他	控股股东许大红		招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：泰禾智能首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定泰禾智能首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断泰禾智能是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回首次公开发行股票时	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用

			本人公开发售的全部股份。若存在上述情形，本人将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，启动股份购回措施。股份购回价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值，且不低于泰禾智能首次公开发行股票的发价。导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者泰禾智能与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在泰禾智能收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作。若本人违反上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。						
其他	首次公开发行股票时任公司董事、监事、高级管理人员		招股说明书信息披露重大违规回购新股等相关承诺：泰禾智能首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若有权部门认定泰禾智能首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者泰禾智能与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在泰禾智能收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作；若本人违反上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司		若公司及公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：1、公司应在上述责任主体未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。2、若公司未履行公开承诺，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况，公司法定代表人将在证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。3、若公司控股股东未履行上述公开承诺，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。当	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>年向股东分红时，公司将暂扣及代管其分红所得，作为履行承诺的保证；如果当年分红已经完成，公司将暂扣及代管其下一年分红所得，作为履行承诺的保证。4、若公司董事及高级管理人员未履行上述公开承诺，公司不得将其作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单；视情节轻重，公司可以对未履行承诺的董事、监事及高级管理人员，采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。5、公司上市后将在定期报告中披露上市公司及其控股股东、公司董事、监事及高级管理人员的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。6、对于公司未来新聘的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员关于股价稳定预案已作出的相应承诺要求。7、如果公司、公司控股股东、董事、监事及高级管理人员未履行公开承诺，受到监管机构的立案调查，或受相关处罚；公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。8、公司未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿责任。</p>							
其他	控股股东许大红	<p>若本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，其承诺将采取如下措施：1、将在泰禾智能的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向泰禾智能的股东和社会公众投资者道歉。2、在当年公司向股东分红时，自愿将分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证。如果当年分红已经完成，自愿将下一年分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证。3、若在股份锁定期届满之前，未履行上述公开承诺，在遵守原有的股份锁定承诺的前提下，自愿将锁定期限延长至承诺得到重新履行时。4、未履行承诺使公司或投资者遭受损失的，应将违规操作收益全部上缴公司，并依法承担损害赔偿责任。5、在作为泰禾智能控股股东期间，如泰禾智能未履行相关承诺事项，致使投资</p>	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用	

			者遭受损失的，承诺依法承担赔偿责任。						
	其他	首次公开发行股票时任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员许大红、石江涛、颜天信、唐麟、王文刚、黄慧丽、许梦生	若本人在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施：1、本人应当及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、本人将在前述事项发生之日起5个交易日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。3、如本人未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2017年首次公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东许大红	为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新规定且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所以等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年度非公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	2022 年度非公开发行股票时任公司董事、高级管理人员许大红、石江涛、王金诚、黄慧丽、陈结淼、张圣亮、蒋本跃、王忠军、徐加桢	本次非公开发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年度非公开发行股票	否	长期	是	不适用	不适用
--	----	--	--	----------------	---	----	---	-----	-----

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人许大红先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2024年3月27日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于2023年度日常关联交易执行情况及预计2024年度日常关联交易的议案》。公司2024年度日常关联交易预计及2024年1-6月实际发生情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	2024年度预计金额	2024年1-6月累计发生金额
向关联人购买原材料	明瑞精密	控股股东许大红二弟许大军控制、三弟许宝林参股的企业	采购加工成品件	市场价格	500.00	162.75
接受关联人提供的劳务			加工费	市场价格	2,000.00	698.50

向关联人销售商品			销售材料	市场价格	100.00	0.00
向关联人销售商品	贵州泰禾	公司监事朱言诚任职法人、董事长的企业	销售煤炭分选装备及其相关配件等	市场价格	500.00	0.00
向关联人销售商品	卓海翔宇	公司董事王金诚先生任职监事的企业（公司董事王金诚先生已于 2024 年 3 月 29 日卸任其监事，自卸任之日起未来 12 个月内仍符合关联关系的认定。）	销售煤炭分选装备及其相关配件等	市场价格	3,000.00	0.00

上述日常关联交易依据公司经营发展需要发生，具有合理性和必要性，采取市场化原则定价，报告期内发生金额未超过预计，对公司的独立性不存在重大影响。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
泰禾智能	科大智能电气技术有限公司	7号车间部分厂房及6号厂房二楼办公区	4,513,965.84	2023年1月1日	2025年12月31日	2,702,716.02	厂房租赁合同	利于提高公司资产利用率，增加公司收入。	否	其他
	合肥明瑞精密钣金科技有限公司	新港4号车间部分厂房	1,541,218.56	2024年1月1日	2024年12月31日	869,438.56	厂房租赁合同		是	其他关联方
	苏州世亚精密金属有限公司合肥分公司	5号车间厂房	7,593,754.58	2023年2月1日	2028年1月31日	4,956,234.85	厂房租赁合同及其部分解除协议		否	其他
	安徽省阿尔法汽车零部件有限公司	1号车间部分厂房	2,492,290.50	2022年12月1日	2025年11月30日	1,258,550.22	厂房租赁合同及其补充协议		否	其他
	安徽省阿尔法汽车零部件有限公司	1号车间部分厂房	414,426.68	2023年3月20日	2025年11月30日	249,113.03	厂房租赁合同及其补充协议		否	其他

精广盛智能科技有限公司	1号车间部分厂房	1,901,613.00	2023年4月1日	2026年3月31日	1,143,064.47	厂房租赁合同		否	其他
合肥顺池物流有限公司	新港2号车间部分厂房	792,909.00	2023年12月10日	2024年3月9日	357,241.86	厂房租赁合同		否	其他
合肥志昂机械科技有限公司	3号车间部分厂房	2,318,993.70	2023年6月20日	2026年6月19日	1,406,189.82	厂房租赁合同		否	其他
合肥三芯微电半导体有限公司	新港6号车间部分厂房	13,047,533.77	2024年6月7日	2029年6月6日	6,940,034.05	厂房租赁合同		是	其他关联方

#### 租赁情况说明

(1) 公司于2022年12月1日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司部分厂房对外出租暨关联交易的议案》，同意公司将部分厂房租赁于安徽省阿尔法汽车零部件有限公司、科大智能电气技术有限公司、合肥明瑞精密钣金科技有限公司。具体内容详见公司于2022年12月2日披露的《关于部分厂房对外出租暨关联交易的公告》（公告编号：2022-093）。

(2) 公司于2023年2月1日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司部分厂房对外出租的议案》，同意公司将部分厂房租赁于苏州世亚精密金属有限公司合肥分公司，并于2023年2月2日披露了《关于部分厂房对外出租的公告》（公告编号：2023-005）。本次租赁所涉及的租赁面积为5号车间厂房面积5,033.47平方米和3号车间部分厂房面积2,364.27平方米，后因苏州世亚精密金属有限公司合肥分公司的要求，申请解除原租赁合同中关于3号车间部分厂房2,364.27平方米的租赁面积。公司于2023年5月27日同其签订了相应面积的解除协议，并于2023年5月27日披露了《关于部分厂房对外出租的进展公告》（公告编号：2023-049）。

2023年7月27日，经苏州世亚精密金属有限公司合肥分公司函告，因其经营发展需要，将厂房租赁合同及其部分解除协议所涉及的所有债权债务转让至青岛世亚精密管件有限公司合肥分公司（其同一控制下的兄弟企业），合同条款内容不变，仅变更承租方主体名称。

(3) 公司分别于2023年4月26日、2023年5月17日召开第四届董事会第十八次会议、2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司部分厂房对外出租的议案》，同意公司将部分厂房租赁于安徽省阿尔法汽车零部件有限公司、合肥精广盛智能科技有限公司。其中，安徽省阿尔法汽车零部件有限公司为增加租赁面积，原租赁面积4,019.73平方米，本次增加租赁面积525.30平方米。具体内容详见公司于2023年4月27日披露的《关于公司部分厂房对外出租的公告》（公告编号：2023-036）。

(4) 公司于 2023 年 12 月 1 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司部分厂房对外出租暨关联交易的议案》，同意将公司部分厂房租赁于合肥顺池物流有限公司、合肥明瑞精密钣金科技有限公司、合肥志昂机械科技有限公司。其中，公司与合肥顺池物流有限公司签订了《厂房租赁意向合同》，意向租赁期限为一年，后根据该公司实际业务情况，公司与其签订了第一期《厂房租赁合同》，租赁期限为 2023 年 12 月 10 日至 2024 年 3 月 9 日。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 2 日披露的《关于部分厂房对外出租暨关联交易的公告》（公告编号：2023-091）。

(5) 公司于 2024 年 5 月 21 日、2024 年 6 月 7 日召开第四届董事会第二十九次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分厂房对外出租暨关联交易的议案》，同意将公司部分厂房租赁于公司关联方合肥三芯微电半导体有限公司，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 23 日披露的《关于公司部分厂房对外出租暨关联交易的公告》（公告编号：2024-047）。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							164.58								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							164.58								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							164.58								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.13								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							/								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							/								
担保情况说明							/								

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年3月15日	41,607.09	39,884.46	39,884.46	不适用	29,805.72	不适用	74.73	不适用	2,350.59	5.89	10,233.44
向特定对象发行股票	2023年3月3日	35,058.00	35,058.00	35,058.00	不适用	13,379.81	不适用	38.16	不适用	1,461.50	4.17	不适用
合计	/	76,665.09	74,942.46	74,942.46	/	43,185.53	/	/	/	3,812.09	/	10,233.44

注：(1) 首次公开发行股票实际募集资金净额为 36,751.29 万元，表中所列的募集资金净额为调整后的金额。

(2) 向特定对象发行股票实际募集资金净额为 34,412.87 万元，与承诺投资金额存在的差异部分由公司从自有资金中补足，表中所列的募集资金净额为加上公司自有资金补足后的金额。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到账时间	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	2017年3月15日	智能检测分选装备扩建项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	11,473.95	56.55	11,374.32	99.13	2021年3月	是	是		1,441.45			100.77
首次公开发行	2017年3月15日	工业机器人及自动化成套	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总	5,926.42	49.91	5,923.66	99.95	2021年3月	是	是		-2.02			6.67

股票		备产业化项目			额												
首次公开发行股票	2017年3月15日	研发中心建设项目	生产建设	是	否	9,595.12	68.76	1,036.42	10.80	2025年3月	否	是	见注1				10,955.27
首次公开发行股票	2017年3月15日	营销服务体系建设项目	运营管理	是	是，此项目未取消，调整募集资金总额	2,908.45		2,908.45	100.00	2022年3月	是	是	见注2				0
首次公开发行股票	2017年3月15日	智能车成套装备产业化项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	9,980.52	2,175.37	8,562.87	85.80	2025年3月	否	是	见注3				2,048.11
向特定对象	2023年3月3日	智能煤炭干选机产	生产建设	是	否	30,058	1,461.5	8,379.81	27.88	2026年5月	否	是	见注4				21,919.18

象发行股票		业化项目 (一期)															
向特定对象发行股票	2023年3月3日	补充流动资金	其他	是	否	5,000.00		5,000.00	100.00	/	是	是					0
合计	/	/	/	/	/	74,942.46	3,812.09	43,185.53	/	/	/	/	/	1,439.43	/	/	35,030.00

注 1：“研发中心建设项目”主要实施内容包括建设面积为 13,200m<sup>2</sup> 的研发中心，引进国内外先进的研发设备和软件，以增强公司的研发实力和研发水平。截至 2021 年 4 月 15 日止，该项目累计已使用募集资金 822.69 万元，主要是购买研发设备及材料等支出，尚未开始研发中心的建设，其主要原因为：一方面，综合办公楼及厂房占用了绝大部分建设用地，剩余建设用地空间受限，不再适合建设研发楼；另一方面，考虑市场环境变化及降低研发成本等原因，慎重推进研发楼的建设，通过使用自有资金对原有办公楼及车间进行改造等方式解决研发人员办公场所紧缺的问题。公司于 2020 年竞得 464.19 亩新建设用地，根据公司未来业务规划，该建设用地主要用于研发、制造高端智能装备产品，故经过审慎研究论证后，将“研发中心建设项目”建设地点从“安徽肥西县桃花工业园玉兰大道”变更至新建设用地地址“安徽省肥西县新港工业园派河大道与蓬莱路交叉口东南侧”，同时将达到预定可使用状态的日期调整为 2023 年 3 月。该变更募投项目实施地点并延期事项已经公司第三届董事会第二十二次会议及 2020 年年度股东大会审议通过。

“研发中心建设项目”近年受经济大环境及市场需求放缓等客观因素的影响，项目所涉及的建设施工、研发设备和软件采购等受到一定程度滞后影响，同时出于降低研发成本等方面的考虑，项目投资进度较预计有所延迟，暂无法在原计划的时间内完成建设。为确保募投项目建设质量，为维护全体股东的利益，结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，经公司审慎研究论证后，将该项目的达到预定可使用状态时间调整至 2025 年 3 月。该募投项目延期事项已经公司第四届董事会第十八次会议及 2022 年年度股东大会审议通过。

注 2：“营销服务体系建设项目”主要实施内容为在国内建设 9 个营销、服务及展示中心，以拓展销售渠道、提升品牌影响力、提高技术服务能力，原定达到预定可使用状态时间为 2021 年 3 月。2020 年，受经济大环境及市场需求放缓等客观因素的影响，公司放缓了对营销网络布局、市场推广的进程，从而导致该项目未达到计划进度，因此，为维护全体股东的利益，结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，经公司审慎研究论证后，将该项目达到预定可使用状态的日期调整为 2022 年 3 月。该募投项目延期事项已经公司第三届董事会第二十二次会议及 2020 年年度股东大会审议通过。

注 3：“智能装车成套装备产业化项目”主要实施内容包括建筑面积 42,375m<sup>2</sup> 的厂房，购置加工设备、试验检验设备及相关软件硬件，并配建相关公用辅助工程以及场区道路、绿化等总图运输工程。

“智能装车成套装备产业化项目”目前尚处于产品研发样机测试和客户拓展阶段，尚未形成规模化效应。公司根据行业发展趋势、客户体量、市场供需等因素的动态变化，持续地适时地推动该项目的研发优化、市场开拓。此外，近年受客观环境等诸多不利因素的影响，该项目涉及的建设施工、设备采购、物流运输等受到一定程度滞后影响，导致项目的整体实施进度放缓且晚于预期。为更好的适应市场需求变化、确保募投项目建设质量，为维护全体股东的利益，结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，经公司审慎研究论证后，将该项目的达到预定可使用状态时间调整至 2025 年 3 月。该募投项目延期事项已经公司第四届董事会第十八次会议及 2022 年年度股东大会审议通过。

注 4：“智能煤炭干选机产业化项目（一期）”由控股子公司合肥泰禾卓海智能科技有限公司具体实施，项目拟建设具备年产 60 台智能煤炭干选机的生产研发基地，新增建筑面积 49,440 m<sup>2</sup>，购置精加工、折弯、焊接、装配、检测等工序设备及研发设备共计 393 台（套）、软件 15 套。

“智能煤炭干选机产业化项目（一期）”自获得项目批复以来，公司密切关注行业发展和市场格局，慎重推进项目建设。近两年，受宏观环境及市场变化等诸多客观因素的影响，项目所涉及的建设施工、研发设备和软件采购、物流运输等受到一定程度滞后影响，导致项目的整体实施进度放缓；同时，公司智能煤炭干选业务稳步开展，但下游市场需求未达到预期，较原计划产能仍有一定差距，未来市场存在不确定风险因素，项目目前已有产能可基本满足公司近期业务发展需求。为降低募集资金的投资风险，确保募投项目的建设质量，维护全体股东的利益，结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，经公司审慎研究论证后，拟将该项目预定可使用状态时间调整至 2026 年 5 月。该募投项目延期事项已经公司第四届董事会第二十八次会议及 2023 年年度股东大会审议通过。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年4月25日	35,000.00	2024年4月25日	2025年5月15日	21,150	否

## 其他说明

公司分别于2024年4月25日、2024年5月16日，召开第四届董事会第二十八次会议、2023年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过35,000万元（含35,000万元）的部分闲置募集资金，购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，包括银行、证券公司等金融机构发行的保本型理财产品，自公司2023年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效。

## 4、其他

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

2021年2月23日，公司召开第三届董事会第二十一次会议并审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》。根据该预案：公司自第三届董事会第二十一次会议审议通过回购方案之日起不超过12个月内，以不低于2,000.00万元，不超过4,000.00万元的自有资金回购公司股份（回购价格不高于18.42元/股）；回购股份拟全部用于员工持股计划。本次回购完成后36个月内，若公司未能将回购股份全部或部分实施上述用途，未使用的回购股份将全部予以注销。

截至2021年11月22日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份，回购股份数量为1,555,165股，占公司当时总股本的1.01%，最高成交价为14.99元/股、最低成交价为11.48元/股，支付总金额为20,096,152.20元（不含交易费用），此次回购股份全部用于员工持股计划。

2024年2月5日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式进行股份回购，回购股

份拟用于股权激励或员工持股计划。截至2024年5月6日，本次股份回购计划实施完毕。公司通过集中竞价交易方式累计回购股份3,606,600股，占公司当时总股本的比例为1.97%，回购最高价格为人民币12.44元/股，回购最低价格为人民币9.02元/股，使用资金总额为人民币40,007,108.00元（不含交易费用）。

截至2024年6月30日，公司回购专用账户股份数量为5,161,765股，占公司目前股本总额的2.81%。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,140
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
许大红		56,603,232	30.87		质押	27,000,000	境内自然人
葛苏徽		6,209,200	3.39		无		境内自然人
丁兴成		4,468,275	2.44		无		境内自然人
唐麟	-220,500	2,711,562	1.48		无		境外自然人

郭芑	-100,000	2,138,586	1.17		无		境外自然人
王金诚	0	1,434,200	0.78		无		境外自然人
姚向军	1,250,000	1,359,300	0.74		无		境内自然人
上海君翼投资管理有限公司—君翼量化2号基金	-60,500	1,032,306	0.56		无		境内非国有法人
王春霞	827,300	963,506	0.53		无		境内自然人
王欢	21,900	914,600	0.50		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
许大红	56,603,232	人民币普通股	56,603,232				
葛苏徽	6,209,200	人民币普通股	6,209,200				
丁兴成	4,468,275	人民币普通股	4,468,275				
唐麟	2,711,562	人民币普通股	2,711,562				
郭芑	2,138,586	人民币普通股	2,138,586				
王金诚	1,434,200	人民币普通股	1,434,200				
姚向军	1,359,300	人民币普通股	1,359,300				
上海君翼投资管理有限公司—君翼量化2号基金	1,032,306	人民币普通股	1,032,306				
王春霞	963,506	人民币普通股	963,506				
王欢	914,600	人民币普通股	914,600				
前十名股东中回购专户情况说明	截至2024年6月30日，合肥泰禾智能科技集团股份有限公司回购专用账户期末持有公司股份5,161,765股，报告期内增加3,606,600股，主要系公司实施集中竞价回购公司股份计划所致。截至报告期末，集中竞价回购公司股份计划已经实施完毕。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：合肥泰禾智能科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	290,810,259.81	191,748,263.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	212,042,531.52	386,039,137.17
衍生金融资产			
应收票据	七、4	210,000.00	1,091,244.63
应收账款	七、5	171,183,446.47	176,608,894.16
应收款项融资	七、7	363,598.48	3,437,034.23
预付款项	七、8	21,844,582.88	17,575,519.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,726,740.22	4,939,030.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	225,853,636.24	192,551,101.86
其中：数据资源			
合同资产	七、6	8,864,005.47	9,051,894.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,463,890.12	9,887,219.55
流动资产合计		947,362,691.21	992,929,340.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	12,064,647.55	13,718,063.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	29,000,000.00	24,000,000.00
投资性房地产	七、20	44,944,648.70	32,802,629.28
固定资产	七、21	374,518,970.28	309,297,902.48
在建工程	七、22	52,483,815.56	97,443,721.03
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			48,656.93
无形资产	七、26	121,664,166.66	126,458,338.63
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	26,684,687.82	27,748,916.96
其他非流动资产	七、30	2,927,670.74	2,333,867.92
非流动资产合计		664,288,607.31	633,852,096.86
资产总计		1,611,651,298.52	1,626,781,437.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	17,762,758.31	20,196,000.12
应付账款	七、36	118,646,270.08	103,501,412.14
预收款项	七、37	1,253,686.39	1,065,825.35
合同负债	七、38	64,521,575.22	43,315,065.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	24,080,061.77	32,163,481.95
应交税费	七、40	2,814,956.66	3,347,498.82
其他应付款	七、41	2,689,682.97	2,744,742.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	4,678,485.45	3,239,477.51
流动负债合计		238,447,476.85	209,573,504.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	4,110,000.00	4,110,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,858,076.50	1,797,553.86
递延收益	七、51	92,215,554.56	94,519,902.21

递延所得税负债	七、29	258,125.00	289,100.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,441,756.06	100,716,556.07
负债合计		336,889,232.91	310,290,060.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	183,375,358.00	183,375,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	637,676,808.69	637,676,808.69
减：库存股	七、56	60,109,527.68	20,098,592.99
其他综合收益	七、57	-2,745,424.51	-3,125,134.57
专项储备	七、58	9,118,949.12	8,273,708.84
盈余公积	七、59	80,166,312.37	80,166,312.37
一般风险准备			
未分配利润	七、60	422,966,900.20	425,317,895.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,270,449,376.19	1,311,586,355.62
少数股东权益		4,312,689.42	4,905,021.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,762,065.61	1,316,491,376.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,611,651,298.52	1,626,781,437.01

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：合肥泰禾智能科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		249,283,602.27	159,035,350.64
交易性金融资产		147,865,794.53	305,536,070.87
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	137,650,494.77	147,393,768.61
应收款项融资			862,816.14
预付款项		8,257,544.16	5,156,089.06
其他应收款	十九、2	231,419,123.48	219,227,438.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		113,059,347.38	97,781,891.67
其中：数据资源			
合同资产		1,511,382.70	1,193,398.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,688,436.09	393,275.50

流动资产合计		890,735,725.38	936,580,099.02
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	319,289,212.43	313,808,073.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		44,944,648.70	32,802,629.28
固定资产		293,944,843.21	300,495,975.96
在建工程		41,768,329.05	32,272,563.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		76,668,705.48	79,541,617.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,625,699.30	27,740,136.47
其他非流动资产		2,346,151.57	1,596,198.15
非流动资产合计		811,587,589.74	794,257,193.91
资产总计		1,702,323,315.12	1,730,837,292.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,762,758.31	20,196,000.12
应付账款		91,143,642.98	82,494,067.63
预收款项		1,253,686.39	1,065,825.35
合同负债		18,200,499.09	13,034,473.30
应付职工薪酬		20,149,627.78	25,714,862.79
应交税费		2,456,058.30	2,543,692.82
其他应付款		2,567,857.61	2,523,342.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,843,746.82	1,352,311.70
流动负债合计		155,377,877.28	148,924,576.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		1,858,076.50	1,797,553.86
递延收益		92,215,554.56	94,519,902.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,073,631.06	96,317,456.07
负债合计		249,451,508.34	245,242,032.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		183,375,358.00	183,375,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		683,639,852.14	683,639,852.14
减：库存股		60,109,527.68	20,098,592.99
其他综合收益			
专项储备		4,166,126.71	4,012,694.76
盈余公积		80,166,312.37	80,166,312.37
未分配利润		561,633,685.24	554,499,636.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,452,871,806.78	1,485,595,260.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,702,323,315.12	1,730,837,292.93

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

-

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		224,677,436.66	218,311,115.89
其中：营业收入	七、61	224,677,436.66	218,311,115.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,849,114.02	213,293,836.52
其中：营业成本	七、61	132,620,801.46	124,058,121.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,392,474.74	4,522,227.27
销售费用	七、63	46,518,622.78	45,751,876.34
管理费用	七、64	25,569,114.78	23,936,051.85
研发费用	七、65	27,505,924.27	25,688,901.79
财务费用	七、66	-6,757,824.01	-10,663,342.44
其中：利息费用			300,373.26

利息收入		3,980,243.36	3,985,940.31
加：其他收益	七、67	5,936,510.41	8,928,591.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,991,145.67	2,177,760.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-976,270.46	-69,034.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-588,605.65	295,272.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,547,650.00	-4,006,121.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,544,311.69	-2,832,133.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		138,215.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,164,034.76	9,718,865.01
加：营业外收入	七、74	2,041,726.51	4,200,021.37
减：营业外支出	七、75	282,027.00	287,617.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,923,734.27	13,631,268.62
减：所得税费用	七、76	1,033,254.14	3,631,207.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,890,480.13	10,000,061.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,890,480.13	10,000,061.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,559,684.57	11,648,376.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-669,204.44	-1,648,315.16
六、其他综合收益的税后净额		379,756.61	939,349.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		379,710.06	939,204.30
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		379,710.06	939,204.30
（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		379,710.06	939,204.30
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		46.55	144.72
七、综合收益总额		6,270,236.74	10,939,410.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,939,394.63	12,587,580.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-669,157.89	-1,648,170.44
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.07

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

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	189,036,030.96	188,845,202.69
减：营业成本	十九、4	109,901,582.58	104,701,844.43
税金及附加		3,946,346.63	4,030,872.83
销售费用		35,680,179.25	32,626,935.27
管理费用		19,105,003.47	16,559,186.56
研发费用		20,888,937.59	17,032,168.10
财务费用		-9,862,422.65	-13,911,625.57
其中：利息费用			297,422.66
利息收入		7,122,644.86	7,243,223.66
加：其他收益		5,671,046.44	8,212,836.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	3,370,791.11	2,156,795.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-946,615.86	-90,000.00
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）		-382,276.34	295,272.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,071,940.73	-3,207,445.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-90,558.50	-40,240.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			138,215.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,873,466.07	35,361,254.99
加：营业外收入		1,567,726.51	4,147,021.37
减：营业外支出		282,027.00	285,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,159,165.58	39,223,276.36
减：所得税费用		1,114,437.17	3,807,207.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,044,728.41	35,416,068.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,044,728.41	35,416,068.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		16,044,728.41	35,416,068.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	0.21

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		247,658,059.46	224,775,729.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,719,504.60	6,129,589.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	9,650,197.85	10,701,182.16
经营活动现金流入小计		263,027,761.91	241,606,500.84
购买商品、接受劳务支付的现金		126,322,241.92	108,175,717.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		81,365,410.58	74,754,814.24
支付的各项税费		11,804,392.70	34,433,830.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	36,648,474.47	35,450,547.60
经营活动现金流出小计		256,140,519.67	252,814,909.63
经营活动产生的现金流量净额		6,887,242.24	-11,208,408.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		632,949,734.08	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,294,827.67	2,346,118.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			305,309.73

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	3,980,243.36	3,985,940.31
投资活动现金流入小计		643,224,805.11	486,637,368.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,608,310.65	44,532,859.16
投资支付的现金		464,192,000.00	578,745,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		505,800,310.65	623,277,859.16
投资活动产生的现金流量净额		137,424,494.46	-136,640,490.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			345,579,992.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	345,579,992.02
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,910,679.65	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	40,010,934.69	6,796,142.42
筹资活动现金流出小计		48,921,614.34	6,796,142.42
筹资活动产生的现金流量净额		-46,921,614.34	338,783,849.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,889,073.47	4,870,221.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	100,279,195.83	195,805,172.09
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	184,602,436.48	123,743,302.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	284,881,632.31	319,548,474.71

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,547,626.20	183,483,762.42
收到的税费返还		5,435,309.42	5,437,201.72
收到其他与经营活动有关的现金		9,126,982.85	10,624,814.48
经营活动现金流入小计		209,109,918.47	199,545,778.62
购买商品、接受劳务支付的现金		92,795,718.30	74,197,930.34
支付给职工及为职工支付的现金		62,164,472.91	51,512,862.04
支付的各项税费		9,714,322.04	29,108,849.51
支付其他与经营活动有关的现金		27,427,064.18	23,171,660.74
经营活动现金流出小计		192,101,577.43	177,991,302.63
经营活动产生的现金流量净额		17,008,341.04	21,554,475.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		404,829,734.08	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,644,818.51	2,346,118.89

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			305,309.73
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		3,679,138.42	3,566,052.05
投资活动现金流入小计		413,153,691.01	486,217,480.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,302,944.89	23,296,083.92
投资支付的现金		254,296,900.00	730,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,700,000.00	11,600,000.00
投资活动现金流出小计		292,299,844.89	765,236,083.92
投资活动产生的现金流量净额		120,853,846.12	-279,018,603.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			345,579,992.02
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			345,579,992.02
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,910,679.65	
支付其他与筹资活动有关的现金		40,010,934.69	6,696,142.42
筹资活动现金流出小计		48,921,614.34	6,696,142.42
筹资活动产生的现金流量净额		-48,921,614.34	338,883,849.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,461,878.26	3,934,737.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		91,402,451.08	85,354,460.31
加：期初现金及现金等价物余额		152,408,323.69	96,749,285.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,810,774.77	182,103,746.18

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	183,375,358.00				637,676,808.69	20,098,592.99	-3,125,134.57	8,273,708.84	80,166,312.37		425,317,895.28	1,311,586,355.62	4,905,021.27	1,316,491,376.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	183,375,358.00				637,676,808.69	20,098,592.99	-3,125,134.57	8,273,708.84	80,166,312.37		425,317,895.28	1,311,586,355.62	4,905,021.27	1,316,491,376.89
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						40,010,934.69	379,710.06	845,240.28			-2,350,995.08	-41,136,979.43	-592,331.85	-41,729,311.28
(一) 综合收益总额							379,710.06				6,559,684.57	6,939,394.63	-669,157.89	6,270,236.74
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														



(五) 专项储备							845,240.28				845,240.28	76,826.04	922,066.32	
1. 本期提取							1,807,866.84				1,807,866.84	78,740.76	1,886,607.60	
2. 本期使用							962,626.56				962,626.56	1,914.72	964,541.28	
(六) 其他					40,010,934.69						-40,010,934.69		-40,010,934.69	
四、本期末余额	183,375,358.00				637,676,808.69	60,109,527.68	-2,745,424.51	9,118,949.12	80,166,312.37		422,966,900.20	1,270,449,376.19	4,312,689.42	1,274,762,065.61

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	152,930,100.00				337,532,607.87	26,065,982.99	-3,410,052.83	6,297,237.64	74,592,559.37		437,590,666.73		979,467,135.79	-153,044.29	979,314,091.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	152,930,100.00				337,532,607.87	26,065,982.99	-3,410,052.83	6,297,237.64	74,592,559.37		437,590,666.73		979,467,135.79	-153,044.29	979,314,091.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,445,258.00				300,144,201.45	-5,967,390.00	939,204.30	1,072,248.03			-6,356,743.13		332,211,558.65	6,202,910.82	338,414,469.47
(一) 综合收益总额							939,204.30				11,648,376.17		12,587,580.47	-1,648,170.44	10,939,410.03
(二) 所有者投入和减少资本	30,445,258.00				307,904,283.86	-5,967,390.00							344,316,931.86		344,316,931.86

1. 所有者投入的普通股	31,329,758.00				313,164,073.86							344,493,831.86		344,493,831.86
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,967,390.00							5,967,390.00		5,967,390.00
4. 其他	-884,500				-5,259,790.00							-6,144,290.00		-6,144,290.00
(三) 利润分配										-18,005,119.30		-18,005,119.30		-18,005,119.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,182,019.30		-18,182,019.30		-18,182,019.30
4. 其他										176,900.00		176,900.00		176,900.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留														

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						1,072,248.03			1,072,248.03	90,998.85		1,163,246.88	
1. 本期提取						1,830,985.57			1,830,985.57	94,269.66		1,925,255.23	
2. 本期使用						758,737.54			758,737.54	3,270.81		762,008.35	
(六) 其他					-7,760,082.41				-7,760,082.41	7,760,082.41			
四、本期期末余额	183,375,358.00			637,676,809.32	20,098,592.99	-2,470,848.53	7,369,485.67	74,592,559.37	431,233,923.60	1,311,678,694.44	6,049,866.53	1,317,728,560.97	

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,375,358.00				683,639,852.14	20,098,592.99		4,012,694.76	80,166,312.37	554,499,636.48	1,485,595,260.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	183,375,358.00				683,639,852.14	20,098,592.99		4,012,694.76	80,166,312.37	554,499,636.48	1,485,595,260.76
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						40,010,934.69		153,431.95		7,134,048.76	-32,723,453.98
(一) 综合收益总额										16,044,728.41	16,044,728.41
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-8,910,679.65	-8,910,679.65	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,910,679.65	-8,910,679.65	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								153,431.95			153,431.95
1. 本期提取								1,082,641.26			1,082,641.26
2. 本期使用								929,209.31			929,209.31
(六) 其他						40,010,934.69					-40,010,934.69
四、本期期末余额	183,375,358.00				683,639,852.14	60,109,527.68		4,166,126.71	80,166,312.37	561,633,685.24	1,452,871,806.78

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,930,100.00				375,735,568.28	26,065,982.99		3,552,893.74	74,592,559.37	522,340,978.78	1,103,086,117.18

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	152,930,100.00			375,735,568.28	26,065,982.99		3,552,893.74	74,592,559.37	522,340,978.78	1,103,086,117.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,445,258.00			307,904,283.86	-5,967,390.00		312,411.38		17,410,949.28	362,040,292.52
（一）综合收益总额									35,416,068.58	35,416,068.58
（二）所有者投入和减少资本	30,445,258.00			307,904,283.86	-5,967,390.00					344,316,931.86
1. 所有者投入的普通股	31,329,758.00			313,164,073.86						344,493,831.86
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,967,390.00					5,967,390.00
4. 其他	-884,500			-5,259,790.00						-6,144,290.00
（三）利润分配									-18,005,119.30	-18,005,119.30
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,182,019.30	-18,182,019.30
3. 其他									176,900.00	176,900.00
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										

6. 其他											
（五）专项储备								312,411.38			312,411.38
1. 本期提取								1,026,951.36			1,026,951.36
2. 本期使用								714,539.98			714,539.98
（六）其他											
四、本期期末余额	183,375,358.00				683,639,852.14	20,098,592.99		3,865,305.12	74,592,559.37	539,751,928.06	1,465,126,409.70

公司负责人：许大红

主管会计工作负责人：黄慧丽

会计机构负责人：丁红霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司概况

公司名称：合肥泰禾智能科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司注册地址：合肥市经济技术开发区桃花工业园拓展区玉兰大道 66 号。

法定代表人：许大红。

公司的主要经营活动：生产和销售智能检测分选装备、工业机器人及自动化成套装备和智能包装装备及相关配件。

财务报告批准报出日：本财务报表于 2024 年 8 月 26 日经本公司董事会决议批准报出。

##### (2) 历史沿革

本公司是由原合肥泰禾光电科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 6 月 12 日在合肥市工商行政管理局完成工商变更登记。登记后公司注册资本为 5,697 万元，股本为 5,697 万股。

2017 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2017] 312 号《关于核准合肥泰禾光电科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公开发行新股 1,899.00 万股，并于 2017 年 3 月 21 日在上海证券交易所正式挂牌上市，股本增至 7,596.00 万股。

2017 年 6 月，根据公司 2016 年年度股东大会审议通过的 2016 年度利润分配预案，以总股本 7,596 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 3,038.40 万股，转增后公司总股本变更为 10,634.40 万股。

2018 年 5 月，根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的 2017 年度利润分配预案，以总股本 10,634.40 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 4,253.76 万股，转增后公司总股本变更为 14,888.16 万股。

2020 年 8 月，根据公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第三届董事会第十四次会议及第三届董事会第十六次会议决议以及章程修正案规定，由黄慧丽、许梦生等 86 名限制性股票激励对象认购股权，公司增加股本 425.50 万股，变更后的股本为 15,313.66 万股。

2020 年 11 月，公司名称由“合肥泰禾光电科技股份有限公司”变更为“合肥泰禾智能科技集团股份有限公司”。

2021 年 2 月，根据公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第三届董事会第二十次会议决议以及章程修正案规定，由李峥、虞肖安等 40 名限制性股票激励对象认购股权，公司增加股本 70.00 万股，变更后的股本为 15,383.66 万股。

2021年3月，根据公司2021年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十次会议决议及章程修正案规定，由于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中部分激励对象因个人原因离职，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计2.50万股进行回购注销，减少股本2.50万股，变更后的股本为15,381.16万股。

2021年10月，根据公司2021年第三次临时股东大会决议、第四届董事会第二次会议决议及章程修正案规定，由于公司2020年限制性股票激励计划首次授予及预留授予激励对象中部分激励对象因个人原因离职或不再具备激励资格，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计35.50万股进行回购注销，减少股本35.50万股，变更后的股本为15,345.66万股。

2022年5月，根据公司2021年年度股东大会、第四届董事会第八次会议决议及修订后的公司章程规定，由于公司2020年限制性股票激励计划首次授予及预留授予激励对象中11名激励对象因个人原因已离职，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计45.60万股进行回购注销，减少股本45.60万股，变更后的股本为15,300.06万股。

2022年11月，根据公司2022年第一次临时股东大会、第四届董事会第十二次会议决议及修订后的公司章程规定，由于公司2020年限制性股票激励计划首次授予及预留授予激励对象中7名激励对象因个人原因已离职，公司对上述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计7.05万股进行回购注销，减少股本7.05万股，变更后的股本为15,293.01万股。

2023年3月，根据公司2021年年度股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥泰禾智能科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2135号）核准，增加注册资本人民币3,132.98万元，由铜陵和生产业发展基金合伙企业（有限合伙）等10名对象认购，变更后的股本为18,425.99万股。

2023年5月，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2020年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）首次授予及预留授予激励对象中共有11名激励对象因个人原因已离职，不再符合激励计划中有关激励对象的规定，公司拟回购注销首次授予及预留授予已离职激励对象已获授尚未解除限售的激励股份9.15万股，同时根据激励计划的相关规定，因2022年度公司层面业绩考核不达标，公司拟回购注销首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期共83名激励对象已获授尚未解除限售的激励股份79.30万股。本次合计注销限制性股票88.45万股，变更后的股本为18,337.54万股。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	700 万人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	700 万人民币
本期重要的应收款项核销	700 万人民币
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	700 万人民币
重要的在建工程	700 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	700 万人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	700 万人民币
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	700 万人民币
收到的重要的投资活动有关的现金	2,400 万人民币
支付的重要的投资活动有关的现金	2,400 万人民币
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比超过 10%

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

## (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## (4) 报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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，调整留存收益。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

#### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货

币)的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除

与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (4)衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与

嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、应收款项融资、合同资产及长期应收款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、合同资产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，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失；商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

组合 1：应收国内客户款项

组合 2：应收国外客户款项

组合 3：合并范围内公司应收款项

对于划分为组合的应收款项，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。

对于组合 1 和组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合计算预期信用损失；对于组合 3，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收合并范围内公司的应收款项计提坏账准备。

(c) 其他应收款（不含应收利息与应收股利）确定组合的依据如下

组合 1：应收合并范围内关联方款项

组合 2：应收合并范围外其他方款项

对于划分为组合的其他应收款项，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) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：商业承兑汇票

应收款项融资组合 2：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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(e) 合同资产确定组合的依据如下：

组合 1：合并范围内公司合同资产

组合 2：其他第三方合同资产

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于组合 1，除存在客观证据表明本公司将无法按合同资产的原有条款收回款项外，不对应合并范围内公司的合同资产计提坏账准备；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他第三方合同资产计算预期信用损失。

(f) 长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

本公司（除母公司应收账款之外）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄根据入账日期至资产负债表日的时间确认，具体情况如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### 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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### 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。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款融资见附注五、11。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理见附注五、11。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销

售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其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，在母公司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。

**(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。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不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方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。

## (2) 初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
土地使用权	50	0	2.00

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
办公设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

##### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

##### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

专有技术	10年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	5年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10年	法定使用权

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、折旧与摊销费用、股份支付费用和其他费用。

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用

## 29. 合同负债

适用 不适用

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：A. 服务成本；B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

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，按本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授予后立即可行权的换取职工服务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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),本公司将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额,并在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具,冲减企业的所有者权益;回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期损益。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时,如果存在可变对价,本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销,对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含销售商品、运输服务的组合等多项履约义务，对于其中可单独区分的商品销售和运输服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的商品销售和运输服务组成的组合，由于与履行合同密不可分，故本公司将上述组合作为单项履约义务。本公司在相应的单项履约义务履行后，客户取得相关商品控制权的时点，该时点通常为货物交付时，确认该单项履约义务的收入，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的，经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现；对于需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收确认后确认收入的实现；外销产品收入确认需满足以下条件：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

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该成本增加了本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。

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

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失,并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债:

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

① 本公司能够满足政府补助所附条件;

② 本公司能够收到政府补助。

## (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## (3) 政府补助的会计处理

### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
  - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38. 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (2) 单独租赁的识别

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

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ① 使用权资产

使用权资产，是指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，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ② 租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 租赁变更的会计处理

##### ① 租赁变更作为一项单独租赁

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。

##### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

###### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

a. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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；

b. 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 售后租回

本公司按照附注三、27 的规定，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（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，

本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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。

②租赁变更未作为一项单独租赁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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (3) 售后租回

本公司按照第十节第五项第 34 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十节五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 安全生产费用

本公司根据有关规定，按具体标准提取安全生产费用。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

#### (3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### (4) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### ①金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### ②应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### ③递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税

根据《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2011]4号）及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (2) 企业所得税

2023年11月，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202334004736），自2023年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。本公司本期企业所得税实际执行税率为15%。

2021年9月，子公司派联智能、合肥正远分别取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202134000804、GR202134003047），自2021年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。子公司派联智能、合肥正远本期企业所得税实际执行税率为15%。

2021年11月，子公司卓海智能取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202134004764），自2021年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。子公司卓海智能本期企业所得税实际执行税率为15%。

## 3. 其他

适用 不适用

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,307.99	15,947.99
银行存款	284,506,962.22	183,980,187.52
其他货币资金	6,289,989.60	7,752,127.92
合计	290,810,259.81	191,748,263.43
其中：存放在境外的款项总额	26,625,802.48	18,141,496.57

## 其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中因开具银行承兑汇票存入的保证金为 5,328,827.50 元，办理保函业务存入的保证金为 599,800.00 元。除此之外，货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初增长 51.66%，主要系本期闲置资金购买的理财金额减少所致。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	212,042,531.52	386,039,137.17	/
其中：			
理财产品	212,042,531.52	386,039,137.17	/
合计	212,042,531.52	386,039,137.17	/

## 其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末余额较期初下降 45.07%，主要系本期购买理财金额较少所致。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	210,000.00	1,091,244.63
合计	210,000.00	1,091,244.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	300,000.00	100.00	90,000.00	30.00	210,000.00	1,558,920.90	100.00	467,676.27	30.00	1,091,244.63
其中：										
组合1	300,000.00	100.00	90,000.00	30.00	210,000.00	1,558,920.90	100.00	467,676.27	30.00	1,091,244.63
合计	300,000.00	/	90,000.00	/	210,000.00	1,558,920.90	/	467,676.27	/	1,091,244.63

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	300,000.00	90,000.00	30.00
合计	300,000.00	90,000.00	30.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合1为商业承兑汇票。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	467,676.27		377,676.27			90,000.00
合计	467,676.27		377,676.27			90,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

应收票据期末余额较期初下降 80.76%，主要系商业承兑汇票到期收回所致。

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	145,575,045.58	148,230,642.50
1 年以内小计	145,575,045.58	148,230,642.50
1 至 2 年	24,351,787.89	27,745,621.10
2 至 3 年	28,547,606.53	28,616,506.35
3 至 4 年	9,537,885.42	7,987,299.05
4 至 5 年	7,663,240.14	5,766,783.04
5 年以上	17,005,723.64	16,961,745.01
合计	232,681,289.20	235,308,597.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,576,000.00	1.11	2,576,000.00	100.00		2,576,000.00	1.09	2,576,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	230,105,289.20	98.89	58,921,842.73	25.61	171,183,446.47	232,732,597.05	98.91	56,123,702.89	24.12	176,608,894.16
其中：										
组合1	129,146,082.91	55.50	40,224,320.21	31.15	88,921,762.70	134,957,675.71	57.36	39,208,329.07	29.05	95,749,346.64
组合2	100,959,206.29	43.39	18,697,522.52	18.52	82,261,683.77	97,774,921.34	41.55	16,915,373.82	17.30	80,859,547.52
合计	232,681,289.20	/	61,497,842.73	/	171,183,446.47	235,308,597.05	/	58,699,702.89	/	176,608,894.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西中清农业发展 有限责任公司	2,576,000.00	2,576,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,576,000.00	2,576,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合1

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	64,313,489.65	4,636,588.84	7.21
1至2年	22,717,682.94	4,479,857.74	19.72
2至3年	12,380,086.05	5,867,379.60	47.39
3至4年	8,742,580.15	5,442,008.67	62.25
4至5年	6,598,998.13	5,405,239.37	81.91
5年以上	14,393,245.99	14,393,245.99	100.00
合计	129,146,082.91	40,224,320.21	31.15

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

组合1为应收国内客户款项。

组合计提项目:组合2

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	81,261,555.93	2,816,421.95	3.47
1至2年	1,634,104.95	680,237.86	41.63
2至3年	13,591,520.48	10,889,458.52	80.12
3至4年	795,305.27	662,886.94	83.35
4至5年	1,064,242.01	1,036,039.60	97.35
5年以上	2,612,477.65	2,612,477.65	100.00
合计	100,959,206.29	18,697,522.52	18.52

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

组合2为应收国外客户款项。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	58,699,702.89	2,798,063.17			76.67	61,497,842.73
合计	58,699,702.89	2,798,063.17			76.67	61,497,842.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	21,847,012.98		21,847,012.98	8.96	703,473.82
客户二	13,433,259.24		13,433,259.24	5.51	10,633,843.50
客户三	11,224,710.00		11,224,710.00	4.60	561,235.50
客户四	7,221,684.38		7,221,684.38	2.96	232,538.24
客户五	6,366,612.75		6,366,612.75	2.61	205,004.93
合计	60,093,279.35		60,093,279.35	24.64	12,336,095.99

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	11,081,658.07	806,753.08	10,274,904.99	11,051,122.07	784,160.88	10,266,961.19
小计	11,081,658.07	806,753.08	10,274,904.99	11,051,122.07	784,160.88	10,266,961.19
减：列示于其他非流动资产的合同资产	1,638,915.00	228,015.48	1,410,899.52	1,371,994.00	156,927.78	1,215,066.22
合计	9,442,743.07	578,737.60	8,864,005.47	9,679,128.07	627,233.10	9,051,894.97

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	11,081,658.07	100.00	806,753.08	7.28	10,274,904.99	11,051,122.07	100.00	784,160.88	7.10	10,266,961.19
其中：										
其他第三方合同资产	11,081,658.07	100.00	806,753.08	7.28	10,274,904.99	11,051,122.07	100.00	784,160.88	7.10	10,266,961.19
合计	11,081,658.07	/	806,753.08	/	10,274,904.99	11,051,122.07	/	784,160.88	/	10,266,961.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他第三方合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
合同资产减值准备	11,081,658.07	806,753.08	7.28
合计	11,081,658.07	806,753.08	7.28

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	22,592.20			
合计	22,592.20			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	363,598.48	3,437,034.23
合计	363,598.48	3,437,034.23

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,642,981.07	
合计	18,642,981.07	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	363,598.48	100.00			363,598.48	3,437,034.23	100.00			3,437,034.23
合计	363,598.48	/		/	363,598.48	3,437,034.23	/		/	3,437,034.23

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

应收款项融资期末余额较期初下降 89.42%，主要系本期票据背书结算增加所致。

**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,413,712.80	61.41	10,436,502.35	59.38
1 至 2 年	8,400,370.18	38.45	7,091,937.71	40.35
2 至 3 年	30,499.90	0.14	47,079.41	0.27
合计	21,844,582.88	100.00	17,575,519.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过 1 年的预付款项主要为预付的智能煤炭干选机推广服务费，尚未结算的主要原因系产品市场推广周期较长，尚未达到结算条件所致。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	5,420,000.00	24.81
供应商二	1,085,000.00	4.97
供应商三	726,000.00	3.32

供应商四	500,000.00	2.29
供应商五	492,600.00	2.26
合计	8,223,600.00	37.65

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,726,740.22	4,939,030.68
合计	4,726,740.22	4,939,030.68

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
一年以内	3,464,614.93	3,804,894.57
1年以内小计	3,464,614.93	3,804,894.57
1至2年	1,075,442.00	1,327,182.92
2至3年	554,393.20	151,166.00
3至4年	151,566.00	34,800.00
4至5年	18,000.00	33,500.00
5年以上	328,000.00	325,500.00
合计	5,592,016.13	5,677,043.49

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金及押金	2,559,020.00	2,828,675.00
应收出口退税款	890,990.55	311,403.46
公租房租金	285,464.00	598,160.00
备用金及其他	1,404,523.58	1,486,787.03
工程保证金	452,018.00	452,018.00
合计	5,592,016.13	5,677,043.49

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	738,012.81			738,012.81
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	127,263.10			127,263.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	865,275.91			865,275.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	738,012.81	127,263.10				865,275.91
合计	738,012.81	127,263.10				865,275.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
内蒙古汇能煤电集团有 限公司长滩露天煤矿	534,500.00	9.56	保证金	1-2年、3-4年	93,450.00
合肥市蜀山区财政局财 政专户	365,578.00	6.54	保证金	2-3年	109,673.40
江苏金色农业股份有限 公司	299,000.00	5.35	保证金	1年以内	14,950.00
肥西县非税收入管理局	208,464.00	3.73	押金	1年以内	10,423.20
山东小为生物科技有限 公司	200,000.00	3.58	保证金	1-2年	20,000.00
合计	1,607,542.00	28.76	/	/	248,496.60

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	65,741,253.79		65,741,253.79	59,042,318.54	97,057.37	58,945,261.17
半成品	22,367,980.71		22,367,980.71	17,972,323.96		17,972,323.96
库存商 品	43,037,862.49	570,077.24	42,467,785.25	46,019,252.96	1,533,568.25	44,485,684.71
在产品	97,156,970.05	2,444,415.03	94,712,555.02	76,989,473.47	6,314,104.50	70,675,368.97
合同履 约成本	564,061.47		564,061.47	472,463.05		472,463.05
合计	228,868,128.51	3,014,492.27	225,853,636.24	200,495,831.98	7,944,730.12	192,551,101.86

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	97,057.37			97,057.37		

库存商品	1,533,568.25			963,491.01		570,077.24
在产品	6,314,104.50			3,869,689.47		2,444,415.03
合计	7,944,730.12			4,930,237.85		3,014,492.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、周转材料、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已领用或销售
产成品	以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	本期已销售

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	680,000.00	680,000.00
待抵扣进项税额	9,050,334.84	8,787,802.04
预缴所得税	1,733,555.28	419,417.51
合计	11,463,890.12	9,887,219.55

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥原橙	11,349,538.44		349,734.08	-946,615.86			327,411.54			9,725,776.96	
英特赛瑞	1,708,717.33			-17,945.38						1,690,771.95	
泰然弘毅	399,435.57			371.89						399,807.46	
安徽伦琴	57,102.66			-12,338.31						44,764.35	
贵州泰禾	203,269.63			257.20						203,526.83	
小计	13,718,063.63		349,734.08	-976,270.46			327,411.54			12,064,647.55	
合计	13,718,063.63		349,734.08	-976,270.46			327,411.54			12,064,647.55	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	29,000,000.00	24,000,000.00
合计	29,000,000.00	24,000,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	45,234,046.25	4,416,423.97	49,650,470.22
2. 本期增加金额	13,252,010.23	1,564,011.21	14,816,021.44
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,252,010.23	1,564,011.21	14,816,021.44
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	58,486,056.48	5,980,435.18	64,466,491.66
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	16,162,193.78	685,647.16	16,847,840.94
2. 本期增加金额	2,403,423.80	270,578.22	2,674,002.02
(1) 计提或摊销	934,659.39	135,030.59	1,069,689.98
(2) 固定资产/无形资产转入	1,468,764.41	135,547.63	1,604,312.04
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	18,565,617.58	956,225.38	19,521,842.96
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	39,920,438.90	5,024,209.80	44,944,648.70
2. 期初账面价值	29,071,852.47	3,730,776.81	32,802,629.28

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产期末账面价值较期初增长 37.02%，主要系部分厂房对外出租转入投资性房地产所致。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	374,518,970.28	309,297,902.48
合计	374,518,970.28	309,297,902.48

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	311,314,694.44	66,710,642.47	17,800,633.12	15,329,390.41	8,971,166.21	420,126,526.65
2. 本期增加金额	72,605,753.15	16,688,149.92	192,943.40	230,713.28	175,681.40	89,893,241.15
(1) 购置		1,622,486.19	192,943.40	230,713.28	175,681.40	2,221,824.27
(2) 在建工程转入	72,605,753.15	15,065,663.73				87,671,416.88
3. 本期减少金额	13,252,010.23	1,876,673.82		4,700.85	547,662.24	15,681,047.14
(1)		1,876,673.82		4,700.85	547,662.24	2,429,036.91

处置或报废						
(2) 转入投资性 房地产	13,252,010.23					13,252,010.23
4. 期末 余额	370,668,437.36	81,522,118.57	17,993,576.52	15,555,402.84	8,599,185.37	494,338,720.66
二、累计折旧						
1. 期初 余额	46,470,330.65	30,717,011.84	14,735,125.32	12,280,921.34	6,625,235.02	110,828,624.17
2. 本期 增加金额	7,669,013.26	3,206,191.47	646,269.52	751,969.88	493,979.04	12,767,423.17
(1) 计提	7,669,013.26	3,206,191.47	646,269.52	751,969.88	493,979.04	12,767,423.17
3. 本期 减少金额	1,468,764.41	1,782,787.65		4,465.81	520,279.09	3,776,296.96
(1) 处置或报废		1,782,787.65		4,465.81	520,279.09	2,307,532.55
(2) 转入投资性 房地产	1,468,764.41					1,468,764.41
4. 期末 余额	52,670,579.50	32,140,415.66	15,381,394.84	13,028,425.41	6,598,934.97	119,819,750.38
三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	317,997,857.86	49,381,702.91	2,612,181.68	2,526,977.43	2,000,250.40	374,518,970.28
2. 期初 账面价值	264,844,363.79	35,993,630.63	3,065,507.80	3,048,469.07	2,345,931.19	309,297,902.48

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,483,815.56	97,443,721.03
合计	52,483,815.56	97,443,721.03

其他说明：

在建工程本期期末较上年期末下降 46.14%，主要系智能检测分选装备扩建项目（二期）和智能煤炭干选机产业化项目（一期）转入固定资产所致。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能检测分选装备扩建项目（二期）				12,678,733.19		12,678,733.19
智能装车成套装备产业化项目	40,914,821.95		40,914,821.95	19,153,332.64		19,153,332.64
智能煤炭干选机产业化项目（一期）	10,167,480.42		10,167,480.42	64,623,151.91		64,623,151.91
零星工程	1,401,513.19		1,401,513.19	988,503.29		988,503.29
合计	52,483,815.56		52,483,815.56	97,443,721.03		97,443,721.03

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能检测分选装备扩建项目（二期）	153,440,000.00	12,678,733.19	1,814,364.17	14,493,097.36			100.00	100.00				自有资金
智能装车成套装备产业化项目	197,743,000.00	19,153,332.64	21,781,655.74	20,166.43		40,914,821.95	41.39	41.39				募集资金、自有资金
智能煤炭干选机产业化项目（一期）	300,580,000.00	64,623,151.91	18,702,481.60	73,158,153.09		10,167,480.42	27.72	27.72				募集资金、自有资金
合计	651,763,000.00	96,455,217.74	42,298,501.51	87,671,416.88		51,082,302.37	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	389,255.30	389,255.30
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	389,255.30	389,255.30

二、累计折旧		
1. 期初余额	340,598.37	340,598.37
2. 本期增加金额	48,656.93	48,656.93
(1) 计提	48,656.93	48,656.93
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	389,255.30	389,255.30
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	48,656.93	48,656.93

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专有技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	117,533,368.39	8,324,649.34	13,809,905.72	17,924,528.32	157,592,451.77
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	1,564,011.21				1,564,011.21
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	1,564,011.21				1,564,011.21
4. 期末余额	115,969,357.18	8,324,649.34	13,809,905.72	17,924,528.32	156,028,440.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,833,637.37	6,039,160.14	6,084,368.27	9,176,947.36	31,134,113.14
2. 本期增加金额	1,172,726.95	592,105.20	893,329.06	707,547.18	3,365,708.39
(1) 计提	1,172,726.95	592,105.20	893,329.06	707,547.18	3,365,708.39
3. 本期减少金额	135,547.63				135,547.63
(1) 处置					

(2)转入投资性房地产	135,547.63				135,547.63
4. 期末余额	10,870,816.69	6,631,265.34	6,977,697.33	9,884,494.54	34,364,273.90
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	105,098,540.49	1,693,384.00	6,832,208.39	8,040,033.78	121,664,166.66
2. 期初账面价值	107,699,731.02	2,285,489.20	7,725,537.45	8,747,580.96	126,458,338.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	56,876,318.37	8,531,447.75	54,804,377.64	8,220,656.65
资产减值准备	640,961.83	96,144.28	1,101,212.62	165,181.89
应付职工薪酬	20,149,627.78	3,022,444.17	25,714,862.79	3,857,229.42
递延收益	92,215,554.56	13,832,333.18	94,519,902.21	14,177,985.33
其他	12,696,767.65	1,904,515.15	14,723,810.10	2,208,571.52
内部交易未实现利润	393,256.76	58,988.52	58,536.58	8,780.49
合计	182,972,486.95	27,445,873.05	190,922,701.94	28,638,405.30

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,720,833.33	258,125.00	1,927,333.33	289,100.00
交易性金融资产公允价值变动	365,794.53	54,869.18	748,070.87	112,210.63
固定资产一次性扣除	4,708,773.69	706,316.05	5,181,851.43	777,277.71
合计	6,795,401.55	1,019,310.23	7,857,255.63	1,178,588.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-761,185.23	26,684,687.82	-889,488.34	27,748,916.96
递延所得税负债	-761,185.23	258,125.00	-889,488.34	289,100.00

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	5,576,800.27	5,101,014.33
资产减值准备	3,180,283.52	7,627,678.38
应付职工薪酬	3,930,433.99	6,448,619.16
其他	7,729,771.42	8,537,588.16
可抵扣亏损	182,683,587.43	154,907,192.80
合计	203,100,876.63	182,622,092.83

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2028年	1,290,071.43	1,290,071.43	
2029年	5,459,783.72	5,459,783.72	
2030年	29,416,176.73	29,416,176.73	
2031年	31,134,877.76	31,134,877.76	
2032年	34,890,659.34	34,890,659.34	
2033年	52,715,623.82	52,715,623.82	
2034年	27,776,394.63		
合计	182,683,587.43	154,907,192.80	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,638,915.00	228,015.48	1,410,899.52	1,371,994.00	156,927.78	1,215,066.22
预付长期资产购置款	1,516,771.22		1,516,771.22	1,118,801.70		1,118,801.70
合计	3,155,686.22	228,015.48	2,927,670.74	2,490,795.70	156,927.78	2,333,867.92

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,928,627.50	5,928,627.50	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金	7,145,826.95	7,145,826.95	冻结	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	5,928,627.50	5,928,627.50	/	/	7,145,826.95	7,145,826.95	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初增加 200 万元，主要系本期新增借款所致。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,762,758.31	20,196,000.12
合计	17,762,758.31	20,196,000.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款等	102,327,393.63	92,949,541.20
应付工程、设备款	16,318,876.45	10,551,870.94
合计	118,646,270.08	103,501,412.14

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,253,686.39	1,065,825.35
合计	1,253,686.39	1,065,825.35

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,521,575.22	43,315,065.77
合计	64,521,575.22	43,315,065.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债期末余额较期初增长 48.96%，主要系预收客户货款增加所致。

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,163,481.95	72,466,304.39	80,549,724.57	24,080,061.77
二、离职后福利-设定提存计划		3,772,656.62	3,772,656.62	
三、辞退福利		730,300.00	730,300.00	
合计	32,163,481.95	76,969,261.01	85,052,681.19	24,080,061.77

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,163,481.95	66,578,369.33	75,099,917.51	23,641,933.77
二、职工福利费		2,178,887.70	2,178,887.70	
三、社会保险费		1,582,562.21	1,582,562.21	
其中：医疗保险费		1,462,397.96	1,462,397.96	
工伤保险费		120,164.25	120,164.25	
四、住房公积金		1,639,831.00	1,201,703.00	438,128.00
五、工会经费和职工教育经费		486,654.15	486,654.15	
合计	32,163,481.95	72,466,304.39	80,549,724.57	24,080,061.77

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,658,420.52	3,658,420.52	
2、失业保险费		114,236.10	114,236.10	
合计		3,772,656.62	3,772,656.62	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	280,228.16	1,004,842.16
土地使用税	680,539.56	680,539.56
房产税	1,115,178.10	935,942.41
个人所得税	602,618.66	484,424.13
城市维护建设税	14,317.12	64,947.73
教育费附加	14,229.76	62,296.87
水利基金	16,775.21	25,012.79
印花税	90,646.66	89,160.57
其他税费	423.43	332.60
合计	2,814,956.66	3,347,498.82

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,689,682.97	2,744,742.39
合计	2,689,682.97	2,744,742.39

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		
保证金及押金	2,579,000.00	2,560,000.00
其他	110,682.97	184,742.39
合计	2,689,682.97	2,744,742.39

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,678,485.45	3,239,477.51
合计	4,678,485.45	3,239,477.51

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末余额较期初增长 44.42%，主要系公司待转销项税额增长所致。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,110,000.00	4,110,000.00
合计	4,110,000.00	4,110,000.00

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构化主体的少数股东权益	4,110,000.00	4,110,000.00
合计	4,110,000.00	4,110,000.00

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
诉讼赔偿	1,797,553.86	1,858,076.50	诉讼赔偿
合计	1,797,553.86	1,858,076.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,519,902.21	672,214.40	2,976,562.05	92,215,554.56	财政拨款
合计	94,519,902.21	672,214.40	2,976,562.05	92,215,554.56	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,375,358.00						183,375,358.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	637,676,808.69			637,676,808.69
合计	637,676,808.69			637,676,808.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	20,098,592.99	40,010,934.69		60,109,527.68
合计	20,098,592.99	40,010,934.69		60,109,527.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加 4,001.09 万元，系本公司根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《关于以集中竞价方式回购股份方案的议案》实施回购公司股份所致。截止 2024 年 6 月 30 日，本次回购计划累计回购股份 360.66 万股，累计支付 4,001.09 万元(含交易费用)，增加库存股 4,001.09 万元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,125,134.57	379,756.61				379,710.06	46.55	-2,745,424.51
其中：外币财务报表折算差额	-3,125,134.57	379,756.61				379,710.06	46.55	-2,745,424.51
其他综合收益合计	-3,125,134.57	379,756.61				379,710.06	46.55	-2,745,424.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,273,708.84	1,807,866.84	962,626.56	9,118,949.12
合计	8,273,708.84	1,807,866.84	962,626.56	9,118,949.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,166,312.37			80,166,312.37
合计	80,166,312.37			80,166,312.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	425,317,895.28	437,590,666.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	425,317,895.28	437,590,666.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,559,684.57	11,306,100.85
减：提取法定盈余公积		5,573,753.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,910,679.65	18,005,119.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	422,966,900.20	425,317,895.28

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
- 6、经 2023 年度股东大会审议通过，本公司以扣除公司回购专用证券账户中的股份 5,161,765 股后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），上述股利已于 2024 年 6 月派发完毕。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,338,587.56	129,337,038.88	208,853,195.52	121,757,670.48
其他业务	11,338,849.10	3,283,762.58	9,457,920.37	2,300,451.23
合计	224,677,436.66	132,620,801.46	218,311,115.89	124,058,121.71

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	项目		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
智能检测分选装备	182,095,992.03	107,630,093.62	182,095,992.03	107,630,093.62
智能包装装备	31,242,595.53	21,706,945.26	31,242,595.53	21,706,945.26
按经营地区分类				
国内	125,867,669.49	85,323,159.84	125,867,669.49	85,323,159.84
国外	87,470,918.07	44,013,879.04	87,470,918.07	44,013,879.04
按销售渠道分类				
直销	129,048,994.23	84,575,913.97	129,048,994.23	84,575,913.97
经销	84,289,593.33	44,761,124.91	84,289,593.33	44,761,124.91
合计	213,338,587.56	129,337,038.88	213,338,587.56	129,337,038.88

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	339,371.36	532,738.70
房产税	2,089,847.31	1,779,051.10

土地使用税	1,361,079.12	1,361,079.12
教育费附加	201,916.09	311,255.67
地方教育费附加	134,610.72	207,503.80
印花税	158,787.28	228,668.83
车船税	16,980.00	19,740.00
其他税金	89,882.86	82,190.05
合计	4,392,474.74	4,522,227.27

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,191,140.73	24,333,066.60
差旅费	8,787,037.35	8,573,421.43
销售服务费	6,161,798.12	5,413,409.94
广告宣传费	2,242,857.04	2,418,557.54
业务招待费	1,301,707.88	1,891,023.09
办公费	456,470.05	489,213.88
折旧费	750,800.67	1,043,653.39
售后服务支出	738,464.28	640,283.93
其他	888,346.66	949,246.54
合计	46,518,622.78	45,751,876.34

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,037,673.31	11,365,987.80
无形资产摊销	3,133,730.20	4,191,438.64
折旧费	2,614,367.97	1,813,592.81
中介机构费用	1,800,351.39	900,578.38
差旅费	1,103,583.24	862,080.98
业务招待费	608,470.62	1,126,645.48
办公费	416,765.02	342,807.54
其他	3,854,173.03	3,332,920.22
合计	25,569,114.78	23,936,051.85

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,464,079.27	18,127,922.95
材料费	3,098,649.63	3,718,516.54
折旧与摊销	1,938,996.39	1,734,600.11
其他	2,004,198.98	2,107,862.19
合计	27,505,924.27	25,688,901.79

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		297,422.66
减：利息收入	3,980,243.36	3,985,940.31
利息净支出	-3,980,243.36	-3,688,517.65
汇兑损失	126,018.15	7,464,421.94
减：汇兑收益	3,119,411.16	14,659,273.36
汇兑净损失	-2,993,393.01	-7,194,851.42
银行手续费及其他	215,812.36	220,026.63
合计	-6,757,824.01	-10,663,342.44

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增长 36.63%，主要系本期汇兑收益减少所致。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	5,629,114.93	8,473,509.67
其中：与递延收益相关的政府补助-1	2,976,562.05	2,696,751.88
与递延收益相关的政府补助-2	-	3,000,000.00
直接计入当期损益的政府补助	2,652,552.88	2,776,757.79
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	307,395.48	455,082.26
其中：个税扣缴税款手续费返还	114,028.01	143,082.26
其他	193,367.47	312,000.00
合计	5,936,510.41	8,928,591.93

其他说明：

其他收益本期发生额较上期下降 33.51%，主要系本期政府补助收益减少所致。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-976,270.46	-69,034.56
理财产品收益	5,967,416.13	2,246,795.01
合计	4,991,145.67	2,177,760.45

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加281.34万元，主要系本期理财产品收益增加所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-588,605.65	295,272.60
合计	-588,605.65	295,272.60

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期减少 88.39 万元，主要系本期理财产品公允价值变动所致。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	377,676.27	-300,000.00
应收账款坏账损失	-2,798,063.17	-3,653,240.70
其他应收款坏账损失	-127,263.10	-52,880.56
合计	-2,547,650.00	-4,006,121.26

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期下降 36.41%，主要系本期计提应收账款坏账损失金额减少所致。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-22,592.20	-120,658.02
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,566,903.89	-2,711,475.81
合计	2,544,311.69	-2,832,133.83

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少 537.64 万元，主要系本期存货跌价损失变动所致。

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		138,215.75
其中：固定资产		138,215.75
合计		138,215.75

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,966,265.82	4,037,900.00	1,966,265.82
其他	75,460.69	162,121.37	75,460.69
合计	2,041,726.51	4,200,021.37	2,041,726.51

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期发生额较上期下降 51.39%，主要系本期收到与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	121,504.36	2,617.76	121,504.36
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	60,522.64	285,000.00	60,522.64
合计	282,027.00	287,617.76	282,027.00

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,339,022.62
递延所得税费用	1,033,254.14	292,184.99
合计	1,033,254.14	3,631,207.61

所得税费用本期发生额较上期下降 71.55%，主要系本期利润减少所致。

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	6,923,734.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,038,560.14
子公司适用不同税率的影响	-11,528.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	308,289.48

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	3,102,766.96
研发费用加计扣除的影响	-3,620,854.71
其他	216,020.96
所得税费用	1,033,254.14

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,638,480.22	6,766,840.00
租金收入	5,822,228.93	3,629,138.53
个税手续费返还	114,028.01	143,082.26
其他	75,460.69	162,121.37
合计	9,650,197.85	10,701,182.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	11,446,078.68	12,115,729.10
销售服务费	7,740,474.01	6,923,034.01
研发费用	5,052,485.69	5,163,604.29
业务招待费	1,910,178.50	3,017,668.57
广告宣传费	3,572,240.04	2,418,557.54
中介机构费用	1,319,901.86	900,578.38
办公费	873,235.07	832,021.42
其他	4,733,880.62	4,079,354.29
合计	36,648,474.47	35,450,547.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	632,600,000.00	480,000,000.00
合计	632,600,000.00	480,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	459,192,000.00	578,500,000.00
合计	459,192,000.00	578,500,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,980,243.36	3,985,940.31
合计	3,980,243.36	3,985,940.31

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	40,010,934.69	6,264,812.66
股票发行费用		431,329.76
租赁付款额		100,000.00
合计	40,010,934.69	6,796,142.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额较上期增长 488.73%，主要系本期实施股份回购计划所致。

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,890,480.13	10,000,061.01
加：资产减值准备	-4,907,645.65	2,511,692.74
信用减值损失	2,547,650.00	4,006,121.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,837,113.15	13,293,286.12
使用权资产摊销	48,656.93	97,313.82
无形资产摊销	3,365,708.39	4,425,768.42
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）		-138,215.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	121,504.36	2,617.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	588,605.65	-295,272.60
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,489,483.55	-7,614,081.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,991,145.67	-2,177,760.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,064,229.14	323,159.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,975.00	-30,975.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,372,296.53	-13,613,969.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,898,478.43	-14,681,824.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,907,153.24	-8,135,477.57
其他	1,409,209.22	819,146.88
经营活动产生的现金流量净额	6,887,242.24	-11,208,408.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	284,881,632.31	319,548,474.71
减：现金的期初余额	184,602,436.48	123,743,302.62
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	100,279,195.83	195,805,172.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,881,632.31	184,602,436.48
其中：库存现金	13,307.99	15,947.99
可随时用于支付的银行存款	284,506,962.22	183,980,187.52
可随时用于支付的其他货币资金	361,362.10	606,300.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	284,881,632.31	184,602,436.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
承兑保证金	5,328,827.50	6,058,884.05	承兑保证金无法随时取用，不属于现金或可即时转换为现金的资产
保函保证金	599,800.00	1,086,942.90	保函保证金无法随时取用，不属于现金或可即时转换为现金的资产
合计	5,928,627.50	7,145,826.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			122,331,868.53
其中：美元	14,566,203.06	7.1268	103,810,415.97
欧元	10,000.00	7.6617	76,617.00
港币	2.86	0.9127	2.61

印度卢比	211,634,955.93	0.087154	18,444,832.95
应收账款			100,353,856.88
其中：美元	14,002,661.74	7.1268	99,794,169.69
欧元	73,050.00	7.6617	559,687.19
应付账款			728,936.59
其中：美元	61,466.45	7.1268	438,059.10
港币	318,700.00	0.9127	290,877.49

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 0.00 单位：元 币种：人民币)

项 目	本期金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	18,200.00

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	5,822,228.93	
合计	5,822,228.93	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	8,283,745.84	8,342,246.55
第二年	5,986,094.16	5,519,961.02
第三年	4,267,609.74	2,440,418.99
第四年	3,239,975.07	1,547,275.56
第五年	2,272,311.90	115,050.74
五年后未折现租赁收款额总额	0.00	0.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,464,079.27	18,127,922.95
材料费	3,098,649.63	3,718,516.54
折旧与摊销	1,938,996.39	1,734,600.11
其他	2,004,198.98	2,107,862.19
合计	27,505,924.27	25,688,901.79
其中：费用化研发支出	27,505,924.27	25,688,901.79

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司全称	公司简称	注销时间
海南泰禾乾合智能科技有限公司	泰禾乾合	2024年3月

### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
卓海智能	安徽合肥	1,900.00	安徽合肥	智能制造产品研发、制造、销售	95.658		非同一控制下企业合并
派联智能	安徽合肥	1,000.00	安徽合肥	智能制造产品研发、制造、销售	65.00		非同一控制下企业合并
合肥正远	安徽合肥	5,100.00	安徽合肥	智能制造产品研发、制造、销售	100.00		设立
印度泰禾	印度孟买	303.00 万美元	印度孟买	智能制造产品研发、制造、销售	99.70	0.30	设立
泰禾投资	安徽合肥	500.00	安徽合肥	股权投资	100.00		设立
合肥熵熠	安徽合肥	1,301.00	安徽合肥	股权投资	76.86		设立
合肥晟泽	安徽合肥	1,110.00	安徽合肥	股权投资	90.09		设立
美国泰禾	美国加利福尼亚	310.00 万美元	美国加利福尼亚	智能制造产品销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
卓海智能	4.3420%	-339,341.27		2,705,483.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
卓海智能	191,374,792.84	125,065,750.25	316,440,543.09	253,872,810.95	258,125.00	254,130,935.95	204,156,126.96	108,333,953.05	312,490,080.01	242,238,849.57	289,100.00	242,527,949.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
卓海智能	7,818,450.37	-7,815,321.82	-7,815,321.82	-8,416,458.06	263,251.13	-23,534,317.92	-23,534,317.92	-27,691,361.51

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合肥原橙	安徽合肥	安徽合肥	股权投资	12.00		权益法
英特赛瑞	安徽合肥	安徽合肥	智能制造产品研发、制造、销售		35.00	权益法
安徽伦琴	安徽合肥	安徽合肥	机械设备销售		30.00	权益法
泰然弘毅	海南儋州	海南儋州	机械设备销售		40.00	权益法
贵州泰禾	贵州六盘水	贵州六盘水	机械设备销售		49.00	权益法
内蒙古西部泰禾智能科技有限公司	内蒙古自治区包头市	内蒙古自治区包头市	机械设备销售		49.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

公司持有合肥原橙份额比例为 12%, 小于 20%。因公司为合肥原橙投委会成员之一, 投委会全部议案的表决须经投委会全体成员一致通过后方为有效决议, 故公司对合肥原橙具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,064,647.55	13,718,063.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-976,270.46	-69,034.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	-976,270.46	-69,034.56

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## (1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2024年6月30日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体合肥原橙为合伙企业，结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

## (2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

截止2024年6月30日，上述结构化主体投资规模合计约为10,000.00万元，其中，公司认缴金额为1,200.00万元，公司实缴金额为1,200.00万元，收回投资本金284.04万元，于长期股

权投资核算。公司期末在该结构化主体中的最大风险敞口为公司截至期末的实缴的出资额。公司不存在向该结构化主体提供财务支持的意向和意图。

(3) 最大损失敞口的确定方法

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	94,519,902.21	672,214.40		2,976,562.05		92,215,554.56	与资产相关
合计	94,519,902.21	672,214.40		2,976,562.05		92,215,554.56	/

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,618,818.70	6,814,657.79
合计	4,618,818.70	6,814,657.79

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致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、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2024 年 6 月 30 日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2024 年 6 月 30 日 (万元)			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	200.00			
应付票据	1,776.28			
应付账款	11,864.63			
其他应付款	268.97			
长期应付款				411.00
小 计	14,109.88			411.00

(续上表)

项目名称	2023 年 12 月 31 日 (万元)			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

应付票据	2,019.60			
应付账款	10,350.14			
其他应付款	274.47			
长期应付款				411.00
小 计	12,644.21			411.00

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

①截止 2024 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目名称	2024 年 6 月 30 日（元）				
	美元项目	欧元项目	港币项目	印度卢比项目	合 计
外币金融资产：					
货币资金	103,810,415.97	76,617.00	2.61	18,444,832.95	122,331,868.53
应收账款	99,794,169.69	559,687.19	-	-	100,353,856.88
小 计	203,604,585.66	636,304.19	2.61	18,444,832.95	222,685,725.41
外币金融负债：					
应付账款	438,059.10	-	290,877.49	-	728,936.59
小 计	438,059.10	-	290,877.49	-	728,936.59

(续上表)

项目名称	2023 年 12 月 31 日（元）				
	美元项目	欧元项目	港币项目	印度卢比项目	合 计
外币金融资产：					
货币资金	123,767,861.43	-	2.48	18,141,496.57	141,909,360.48
应收账款	95,381,729.25	574,114.56	-	-	95,955,843.81
小 计	219,149,590.68	574,114.56	2.48	18,141,496.57	237,865,204.29
外币金融负债：					
应付账款	169,892.72	-	379,607.18	-	549,499.90
小 计	169,892.72	-	379,607.18	-	549,499.90

#### ②敏感性分析

2024 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值 100 个基点，那么本公司当年的利润总额将增加 28.51 万元；相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值 100 个基点，那么本公司当年的利润总额将增减少 28.51 万元，公司整体汇率风险较小。

## (2) 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，截止 2024 年 06 月 30 日，本公司短期借款余额为 200 万元，采用浮动利率，利率每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。基于借款合同期限，公司实际不存在利率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	18,642,981.07	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	18,642,981.07	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	18,642,981.07	-
合计	/	18,642,981.07	

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			212,042,531.52	212,042,531.52
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资			363,598.48	363,598.48
(七) 其他非流动金融资产			29,000,000.00	29,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>241,406,130.00</b>	<b>241,406,130.00</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产为购买的理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

(3) 其他非流动金融资产系权益工具投资，因被投资企业安徽省科亿信息科技有限公司、同源微（北京）半导体技术有限公司和江苏泓顺硅基半导体科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见“附注十、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥明瑞精密钣金科技有限公司	许大红二弟许大军控制、三弟许宝林参股的企业
合肥三芯微电半导体有限公司	许大红控制的企业
合肥中检智测科技有限公司	许大红控制的企业
王金诚	公司董事

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
明瑞精密	加工费	6,984,962.33		否	5,467,075.53
明瑞精密	材料	1,627,542.46		否	1,744,708.70

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
英特赛瑞	材料		72,123.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
明瑞精密	厂房	707,338.32	707,159.67
三芯微电	厂房	103,367.40	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	375.02	321.43

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	英特赛瑞	4,177,270.15	1,648,635.08	4,177,270.15	1,253,181.05
应收账款	明瑞精密			52,001.35	4,118.51

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	明瑞精密	8,861,707.31	7,115,521.40
预收款项	三芯微电	389,258.49	32,508.69
预收款项	明瑞精密	336,055.31	
其他应付款	明瑞精密	130,000.00	130,000.00
其他应付款	三芯微电	16,000.00	16,000.00

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 开具保函情况

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司开立保函情况如下：

被担保人	保函类别	保函金额	币种	到期日
合肥正远	质量保函	39,800.00	USD	2024年12月1日
泰禾智能	预付款保函	144,000.00	CNY	2024年8月10日
合肥正远	预付款保函	1,097,200.00	CNY	2024年7月1日
合肥正远	履约保函	548,600.00	CNY	2025年7月30日

除上述事项外，截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**(1) 员工持股计划**

2024 年 7 月 26 日、2024 年 8 月 12 日公司召开第五届董事会及监事会第三次会议、2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。截至 2024 年半年报披露日，上述员工持股计划尚在实施中，尚未完成。

**(2) 出售子公司派联智能股权**

公司于 2024 年 7 月 26 日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于出售子公司股权的议案》。本次公司将持有的派联智能 55%股权转让给派联智能股东左涛、股东胡俊、股东吕兴光。其中，公司将所持有派联智能 50%股权（对应注册资本人民币 500 万元，其中实缴注册资本人民币 500 万元）以人民币 300 万元的价格转让给左涛；公司将所持有派联智能 2%股权（对应注册资本人民币 20 万元，其中实缴注册资本人民币 20 万元）以人民币 12 万元的价格转让给胡俊；公司将所持有派联智能 3%股权（对应注册资本人民币 30 万元，其中实缴注册资本人民币 30 万

元)以人民币 18 万元的价格转让给吕兴光。本次股份转让手续已于 2024 年 8 月 9 日办理完毕,公司持有派联智能的股权比例由 65%降至 10%,派联智能不再纳入公司合并报表的范围。

截至 2024 年 8 月 26 日止,除上述事项外,本公司无其他应披露的重要事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
一年以内	125,105,633.27	133,196,596.24
1年以内小计	125,105,633.27	133,196,596.24
1至2年	12,586,286.53	15,312,233.49
2至3年	25,264,344.98	22,687,863.47
3至4年	6,445,535.27	7,794,679.05
4至5年	7,663,240.14	5,766,783.04
5年以上	17,005,723.64	16,961,745.01
合计	194,070,763.83	201,719,900.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,576,000.00	1.33	2,576,000.00	100.00		2,576,000.00	1.28	2,576,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	191,494,763.83	98.67	53,844,269.06	28.12	137,650,494.77	199,143,900.30	98.72	51,750,131.69	25.99	147,393,768.61
其中：										
组合1	95,361,839.59	49.14	35,736,558.55	37.47	59,625,281.04	93,977,235.42	46.59	34,852,811.69	37.09	59,124,423.73
组合2	88,917,123.60	45.81	18,107,710.51	20.36	70,809,413.09	97,454,429.16	48.31	16,897,320.00	17.34	80,557,109.16
组合3	7,215,800.64	3.72			7,215,800.64	7,712,235.72	3.82			7,712,235.72
合计	194,070,763.83	/	56,420,269.06	/	137,650,494.77	201,719,900.30	/	54,326,131.69	/	147,393,768.61

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广西中清农业发展 有限责任公司	2,576,000.00	2,576,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,576,000.00	2,576,000.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,661,450.89	3,853,986.91	7.92
1 至 2 年	10,952,824.58	3,303,371.90	30.16
2 至 3 年	9,105,090.00	4,884,880.79	53.65
3 至 4 年	5,650,230.00	3,895,833.59	68.95
4 至 5 年	6,598,998.13	5,405,239.37	81.91
5 年以上	14,393,245.99	14,393,245.99	100.00
合计	95,361,839.59	35,736,558.55	37.47

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合 1 为国内客户款项。

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,228,381.74	2,229,153.89	3.22
1 至 2 年	1,633,461.95	680,173.56	41.64
2 至 3 年	13,583,254.98	10,886,978.87	80.15
3 至 4 年	795,305.27	662,886.94	83.35
4 至 5 年	1,064,242.01	1,036,039.60	97.35
5 年以上	2,612,477.65	2,612,477.65	100.00
合计	88,917,123.60	18,107,710.51	20.36

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合 2 为国外客户款项。

组合计提项目：组合 3

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
卓海智能	4,342,360.43		
派联智能	1,212,503.84		

美国泰禾	1,660,936.37		
合计	7,215,800.64		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合 3 为合并范围内公司应收款项。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	54,326,131.69	2,094,137.37				56,420,269.06
合计	54,326,131.69	2,094,137.37				56,420,269.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	21,847,012.98		21,847,012.98	11.10	703,473.82
客户二	13,433,259.24		13,433,259.24	6.82	10,633,843.50

客户三	7,221,684.38		7,221,684.38	3.67	232,538.24
客户四	6,366,612.75		6,366,612.75	3.23	205,004.93
客户五	4,060,836.39		4,060,836.39	2.06	130,758.93
合计	52,929,405.74		52,929,405.74	26.88	11,905,619.42

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	231,419,123.48	219,227,438.23
合计	231,419,123.48	219,227,438.23

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	42,008,510.50	73,952,646.94
1年以内小计	42,008,510.50	73,952,646.94
1至2年	189,427,396.29	145,323,151.24
2至3年	56,780.00	51,086.00
3至4年	36,486.00	19,800.00
4至5年	18,000.00	33,500.00
5年以上	328,000.00	325,500.00
合计	231,875,172.79	219,705,684.18

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金及押金	434,646.00	525,618.00
应收出口退税款	375,435.88	311,403.46
房租押金及租金	285,464.00	598,160.00
备用金及其他	799,366.28	861,995.54
工程保证金	83,740.00	83,740.00
往来款	229,896,520.63	217,324,767.18
合计	231,875,172.79	219,705,684.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2024年1月1日余额	478,245.95			478,245.95
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	22,196.64			22,196.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	456,049.31			456,049.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	478,245.95		22,196.64			456,049.31
合计	478,245.95		22,196.64			456,049.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
卓海智能	220,164,204.94	94.95	往来款	1年以内/1-2年	
正远包装	9,732,315.69	4.20	往来款	1年以内/1-2年	
肥西县非税收入管理局	208,464.00	0.09	押金	1年以内	10,423.20
合肥合燃华润燃气有限公司	166,000.00	0.07	押金	5年以上	166,000.00
合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会	77,000.00	0.03	押金	5年以上	77,000.00
合计	230,347,984.63	99.34	/	/	253,423.20

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	309,563,435.47		309,563,435.47	302,458,535.47		302,458,535.47
对联营、合营企业投资	9,725,776.96		9,725,776.96	11,349,538.44		11,349,538.44
合计	319,289,212.43		319,289,212.43	313,808,073.91		313,808,073.91

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卓海智能	202,606,414.50			202,606,414.50		
派联智能	6,500,000.00			6,500,000.00		
合肥正远	52,306,458.50			52,306,458.50		
印度泰禾	21,045,662.47			21,045,662.47		
合肥晟泽	10,000,000.00			10,000,000.00		
合肥熵熠	10,000,000.00			10,000,000.00		
美国泰禾		7,104,900.00		7,104,900.00		
合计	302,458,535.47	7,104,900.00		309,563,435.47		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥原橙	11,349,538.44		349,734.08	-946,615.86			327,411.54			9,725,776.96	
合计	11,349,538.44		349,734.08	-946,615.86			327,411.54			9,725,776.96	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,879,904.17	106,740,814.18	178,093,267.94	101,092,852.09
其他业务	11,156,126.79	3,160,768.40	10,751,934.75	3,608,992.34
合计	189,036,030.96	109,901,582.58	188,845,202.69	104,701,844.43

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	项目		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
智能检测分选装备	176,127,691.77	105,055,196.37	176,127,691.77	105,055,196.37
工业机器人	601,769.92	535,175.33	601,769.92	535,175.33
智能包装装备	1,150,442.48	1,150,442.48	1,150,442.48	1,150,442.48
按经营地区分类				
国内	101,524,183.09	70,024,650.43	101,524,183.09	70,024,650.43
国外	76,355,721.08	36,716,163.75	76,355,721.08	36,716,163.75
按销售渠道分类				
直销	93,508,876.59	61,841,779.35	93,508,876.59	61,841,779.35
经销	84,371,027.58	44,899,034.83	84,371,027.58	44,899,034.83
合计	177,879,904.17	106,740,814.18	177,879,904.17	106,740,814.18

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-946,615.86	-90,000.00
理财产品收益	4,317,406.97	2,246,795.01
合计	3,370,791.11	2,156,795.01

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增长 56.29%，主要系本期理财产品收益增加所致。

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-121,504.36	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,341,265.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,432,194.62	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,061.95	
减：所得税影响额	997,382.15	
少数股东权益影响额（税后）	80,009.16	
合计	7,489,502.84	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：许大红

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用