



华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-057

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曹宇中、主管会计工作负责人徐彩英及会计机构负责人(会计主管人员)徐彩英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划和目标等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 21 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 23 |
| 第六节 重要事项..... | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 35 |
| 第九节 债券相关情况..... | 36 |
| 第十节 财务报告..... | 37 |

备查文件目录

- （一）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。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- （四）以上备查文件备置地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 华辰装备、公司、本公司 | 指 | 华辰精密装备（昆山）股份有限公司 |
| 行辰智能 | 指 | 上海行辰智能科技有限公司 |
| 华辰新材料 | 指 | 昆山华辰新材料科技有限公司 |
| 苏州银行 | 指 | 苏州银行股份有限公司 |
| 中小基金 | 指 | 中小企业发展基金（江苏有限合伙） |
| 双禹投资 | 指 | 昆山双禹投资企业（有限合伙） |
| 华辰联合 | 指 | 昆山华辰联合投资管理有限公司 |
| 华辰光电 | 指 | 昆山华辰光电科技有限公司 |
| 宝武集团 | 指 | 中国宝武钢铁集团有限公司 |
| 日照钢铁 | 指 | 日照钢铁控股集团有限公司 |
| 鞍钢集团 | 指 | 鞍钢集团有限公司 |
| 河钢集团 | 指 | 河钢集团有限公司 |
| 山钢集团 | 指 | 山东钢铁集团有限公司 |
| 首钢集团 | 指 | 中国首钢集团 |
| 华辰电动 | 指 | 昆山华辰电动科技有限公司 |
| 轧辊 | 指 | 轧机上的主要装置，是一对旋转方向相反的辊子，是使金属材料产生连续塑性变形的最主要工作部件和工具，轧机上的两个辊子之间形成一定形状的辊缝，钢坯由缝隙中通过就轧成了板材。根据轧机上轧辊的工作特性，将轧辊分为工作辊和支承辊。 |
| 磨床 | 指 | 利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床。 |
| 轧辊磨床 | 指 | 一种专门用于轧辊加工及轧辊辊面精度修复的精密磨削设备，其主要功能特点是：能够按照轧制的工艺要求，将轧辊辊面磨削成特定的高次方工艺曲线。具有极高的磨削精度和磨削效率，其磨削精度和磨削效率直接影响轧辊的物理性能，进而直接影响轧制质量与生产效率。 |
| ERP | 指 | 企业资源计划平台，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。 |
| MES | 指 | 制造企业生产过程执行管理系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。 |

| | | |
|-------|---|---|
| OA | 指 | 办公自动化系统，是将计算机、通信等现代化技术运用到传统办公方式，进而形成的一种新型办公方式。 |
| PLM | 指 | 产品生命周期管理系统，是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部，以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的，支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案，它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华辰装备 | 股票代码 | 300809 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 华辰精密装备（昆山）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华辰装备 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hiecise Precision Equipment Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hiecise | | |
| 公司的法定代表人 | 曹宇中 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 徐彩英 | 方施瑜 |
| 联系地址 | 周市镇横长泾路 333 号 | 周市镇横长泾路 333 号 |
| 电话 | 0512-55107950 | 0512-55107950 |
| 传真 | 0512-55107976 | 0512-55107976 |
| 电子信箱 | zqb01@hiecise.com | zqb01@hiecise.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 251,212,834.85 | 41,627,326.42 | 41,627,326.42 | 503.48% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 63,843,690.34 | -8,658,737.44 | -9,194,346.56 | 794.38% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 56,172,232.28 | -6,889,050.79 | -7,424,716.20 | 856.56% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 21,415,060.42 | 46,503,568.81 | 45,981,980.11 | -53.43% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.41 | -0.055 | -0.059 | 794.92% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.41 | -0.055 | -0.059 | 794.92% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.49% | -0.63% | -0.63% | 5.12% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,852,751,208.31 | 1,875,583,801.32 | 1,875,583,801.32 | -1.22% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,423,827,302.28 | 1,391,367,611.94 | 1,391,367,611.94 | 2.33% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -11,593.96 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,653,205.93 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 6,336,664.86 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -211,870.43 | |
| 减：所得税影响额 | 1,098,015.41 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -3,067.07 | |
| 合计 | 7,671,458.06 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司是国内专业从事全自动高精度数控轧辊磨床研发生产的创新型领先企业。公司坚持“由中国制造到中国创造”的初衷，以“创世界优越的中国品牌，做永续创新的中国企业”为目标，打造民族高端数控机床的品牌理念。公司生产的全自动高精度数控轧辊磨床是金属板材轧制生产线的重要配套装备，轧辊在板材轧制过程中因高温氧化和机械磨损等原因会导致辊面几何精度损坏，需要周期性的对辊面进行磨削修复，轧辊磨床的磨削精度和磨削效率直接影响板材的轧制质量与生产效率，经其深度加工的金属压延产品能够广泛应用于机械设备、汽车工业、船舶工业、家电行业、电力设备、高铁机车、建筑、航空航天、纺织造纸行业等国民经济多个领域。公司产品已经装备宝武集团、首钢集团、鞍钢集团、河钢集团、山钢集团、日照钢铁等国内知名企业，并且在有色、造纸行业亦取得了良好口碑；除国内市场外，公司产品已打入国际市场，出口到泰国、印度、乌兹别克斯坦等国家。

随着市场对板材品质的要求不断提升，客户对板材的轧制工艺也日益精细，品控、效率及环境保护方面的需求不断增长，公司在为客户提供装备的同时，不断积累数据，把行业、产品及客户的数据需求梳理、整合，构建整合推出了磨削应用综合解决方案的服务模式，帮助客户实现降本增效这一本质需求，同时减少客户对基础装备的投入，提高用户的综合效益。公司将积极响应国家“进口替代”的政策指引，结合10多年技术研发的优势，进一步扩展磨削应用在生产制造中的应用场景，实现向高端磨削应用解决方案提供商的跨越。

报告期内，公司实现营业收入25,121.28万元，较上年同期上升503.48%；营业利润7,628.85万元，较上年同期上升748.79%；利润总额7,606.50万元，较上年同期上升746.65%；归属于上市公司股东的净利润6,384.37万元，较上年同期上升794.38%。

2、经营模式

公司始终以理解客户需求为出发点，建立了研发、制造、交付、服务完整的生态体系。研发方面，围绕高精密数控轧辊磨床技术领域的关键技术，建立了技术开发、技术应用、生产技术、电气技术四个专业技术研究团队和项目管理团队，形成了包含研发设计及现场技术支持的专业技术开发队伍；同时公司与清华大学及浙江大学展开技术合作，为企业持续创新提供外部技术支持。除中国研发团队外，公司在德国拥有长期的战略合作伙伴，通过与科研机构 and 高校合作的方式，联合开发部分关键技术和课题。制造方面，公司致力于工厂的数字化建设，针对“多品种、小批量”的生产模式引进搭建了自主的柔性生产线，相较于传统的制造模式，效率得到了提升。交付和服务方面，公司建立了超百人的现场装配和售后团队，为客户提供24小时应急保障服务，确保现场设备的稳定运行。

公司的营销主要采取直销模式，以客户需求为支点推动从销售产品到销售服务的尝试，核心是以向客户提供定制化的轧辊磨床及其他磨削产品为支撑，逐步向客户提供定制化的轧辊磨削解决方案及其他磨削应用解决方案，并承担产品的安装调试及售后维修服务。

3、主要的业绩驱动因素

2021年上半年影响公司业绩的主要因素：受宏观环境与产业政策影响的行业总体需求及公司自身的竞争能力。

（1）行业需求

公司主要经营的产品全自动高精密数控轧辊磨床，产品广泛应用于钢铁、造纸、有色金属等行业，其市场需求与国内宏观经济形势密切相关。近几年全球经济增速放缓，而我国经济稳重有升，随着国家出台的一系列产业政策，产业处于结构调整期，对处于进口占比较高的行业领域内的国内高新技术企业形成较

好的市场氛围。2021年上半年随着全球疫情的缓解及经济的逐步复苏，公司主营产品全自动数控轧辊磨床的生产和交付进度恢复正常，已交付至客户现场的设备的整体验收工作正常进行，确认收入较去年同期有较大幅度的提升。

（2）公司自身的竞争优势

经历十多年的发展，公司在核心技术、品牌、管理上取得了一定的领先优势。通过持续研发投入，公司机械、电气、机电一体化、液压、材料、工艺、数控系统等技术方面取得了领先优势，并且通过磨削材料的研发提供创新的行业磨削应用综合产品解决方案，在高速磨削领域确定了技术领先地位。

另外，经过多年的行业深耕与积累，公司在战略规划、研发管理、产业链运作、供应链管理等方面有着一定的管理优势，企业已实施了ERP、MES、OA、PLM等生产经营管理系统，有力的支撑了企业技术创新和高质量发展。2021年上半年，公司持续创新突破，开发的内外圆复合磨床的市场目标主要是做高端产品的进口替代，同时解决国内客户需求升级的问题。内外圆复合磨床产品将是华辰装备未来主要的业务增长点之一。公司联手清华大学共同承建中国机械工业高精轧辊智能制造系统工程研究中心，同时双方合作成立了清华大学—华辰装备智能磨削技术联合研究中心，致力于在精密磨削装备领域，不断创新突破，解决“卡脖子”技术难题，努力实现从中国制造到中国创造的跨越，引领中国装备升级。公司引入外部机构通过搭建敏捷的流程型组织和行业领先的管理体系，让客户更满意，运营更高效，为公司未来高质量的可持续发展奠定坚实基础。公司始终贯彻创新思维，推进改善优化，提升综合水平。

4、所属行业的发展情况及公司所处行业地位

轧辊磨床行业是金属切削机床重要的子行业之一，其主要功能为对以轧辊等精密轴类零部件的表面进行磨削以达到预设的形状和精度。轧辊磨床自身精度、智能化和稳定性水平越高，越能满足下游客户对精密轴类零部件磨削质量的要求。我国目前正处于工业化进程的中期阶段，是从解决短缺为主的脱贫到发展经济强国致富之路的关键阶段，随着轧辊磨床下游行业产业（机械设备、汽车工业、船舶工业、家电行业、电力设备、高铁机车、建筑、航空航天、纺织造纸行业等）不断升级，在淘汰落后产能和落后工艺的背景下，下游行业对自身生产技术及工艺要求不断提升，大力采购中、高端制造设备的同时，对其生产所需要的钢板、有色金属板、金属结构件、特制金属零部件、新材料部件等精密组件的质量、外观和性能提出较高的要求，新一轮的产业结构调整 and 升级必将是先进制造业替代传统制造业，这种转型和升级将会大大增加作为工业母机之一的高性能轧辊磨床的更新需求。下游强劲的发展势头带动了对中、高端数控轧辊磨床的巨大需求。

我国作为世界第一大机床市场，机床行业起步较晚，高端数控机床主要依靠进口。但随着国内机床行业各细分领域领军企业的逐步崛起，我国机床数控化率日益提升，高端数控机床依赖进口的局面得以改善。

二、核心竞争力分析

1、为客户提供全流程服务

随着行业的发展，客户对轧辊磨床生产厂商提出了“交钥匙工程”的需求，使得生产厂商从单纯的产品制造销售进一步将前端的产品选型和工艺设计，以及后端的人员培训、安装调试及运营维护服务进行整合，要求企业能提供应用场景内的全流程服务，公司作为轧辊磨削应用综合解决方案提供商可以为客户提供全流程服务。通过不断完善服务能力和提高技术水平，完善公司产品品种和规格满足客户多样性的要求，并且公司具备较高的系统集成能力和工程成套能力，具备向钢铁行业、有色金属加工行业、造纸行业及其他金属板材压延客户提供全面、有效、定制及优质的解决方案的能力。公司在磨削工艺以及磨辊间项目管理方面积累了丰富的专业知识，并受到了业内高端客户认可并委托更为复杂的项目。

2、行业内竞争优势

轧辊磨床是专用设备领域的耐用消费品，一般的设计使用寿命可以达10年以上，客户对轧辊磨床产品的质量及性能的稳定性的要求都有较高要求，确认订单前需要较长的时间进行验证，对生产厂商有一个逐步接受和认可的过程。这就需要轧辊磨床生产厂商的品牌有一定的历史积累，在行业内具有较高的品牌知名度和

口碑。公司产品先后获得国家重点新产品、国家火炬计划、国家机械行业一等奖、江苏省优秀新产品金奖、江苏首台套产品、江苏省机械工业科技进步特等奖等诸多荣誉。公司在全自动数控轧辊磨床领域已成长为行业领军企业，连续3年在该细分行业市场占有率排名第一（数据来源中国机床工具业协会）。

3、技术研发体系的领先性

轧辊磨床主要由电气控制系统、驱动系统、磨削系统、测量系统、承载系统等五个子系统组成，其技术涉及多个领域，如机械制造技术、信息处理、加工技术、传输技术、自动控制技术、伺服驱动技术、传感器技术、软件技术等。同时轧辊磨床技术还在朝着高速精密化、控制智能化、体系开放化、信息交互网络化等方向发展。

公司拥有一支从工艺分析、研究设计、开发试制到装配测试的技术研发创新团队。团队专业齐全，结构合理，集聚了机械、电气、机电一体化、液压、材料、工艺、测试、计算机、软件开发等方面各类研发人员78人，16人具有中高级技术职称，70%以上具有本科学历，具有博士和硕士研究生学历8人。同时，华辰装备也已经聘请了国内外知名专家10余人（包括中国工程院院士、长江学者特聘教授等）加入企业技术咨询委员会。企业研发人员多年从事数控机床设备的研制、开发和生产工作，具有丰富的实践经验和较高的专业水平，并在不断学习吸收国内外先进技术、工艺的基础上，结合企业原有的生产、技术特点，形成以61项专利和8项软件著作权为核心的专有技术。

除此之外，公司还与清华大学、浙江大学建立了产学研合作平台，可借助其强大的人才库，共享优势资源，实现产品和技术的快速开发和迭代。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|---------------|---------|--|
| 营业收入 | 251,212,834.85 | 41,627,326.42 | 503.48% | 主要是系上年同期受疫情影响公司产品整体的生产、交付、安装、验收等工作周期延长，本期恢复正常，确认收入增加所致。 |
| 营业成本 | 150,419,203.71 | 21,492,623.05 | 599.86% | 主要是系上年同期受疫情影响公司产品整体的生产、交付、安装、验收等工作周期延长，本期恢复正常，确认收入增加导致相应的成本增加所致。 |
| 销售费用 | 7,172,335.08 | 5,865,867.39 | 22.27% | |
| 管理费用 | 7,957,784.64 | 8,308,631.68 | -4.22% | |
| 财务费用 | 885,983.60 | -528,583.77 | 267.61% | 主要是系本报告期内支付流动资金贷款利息、上年同期汇兑收益增加所致。 |
| 所得税费用 | 9,964,512.81 | -2,627,366.84 | 479.26% | 主要是系本报告期内营业收入增加，利润总额增加所致。 |
| 研发投入 | 10,706,939.44 | 8,218,561.63 | 30.28% | 主要是系本报告期内公司加大研发投入所致。 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,415,060.42 | 45,981,980.11 | -53.43% | 主要是系上年同期银行承兑汇票贴现增加了现金收入所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,628,489.58 | -93,827,313.67 | 171.01% | 主要系本报告期赎回的结构性存款增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,912,873.45 | 21,529,445.89 | -485.11% | 主要是系本报告期内归还的流动资金贷款、上年同期取得流动资金贷款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,870,463.98 | -25,733,624.69 | 118.93% | 主要是系上年同期银行承兑汇票贴现增加了现金收入、本年赎回的结构性存款增加、归还贷款等综合原因所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 全自动数控轧辊磨床 | 193,841,966.46 | 116,824,254.76 | 39.73% | 657.91% | 702.42% | -3.35% |
| 维修改造业务 | 36,579,444.40 | 22,210,797.33 | 39.28% | 259.71% | 404.87% | -17.46% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益 | 5,650,310.39 | 7.43% | 主要是本报告期内持有的苏州银行股权分红及结构性存款收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 686,354.46 | 0.90% | 主要是本报告期内持有的交易性金融资产公允价值变动所致 | 否 |
| 资产减值 | -4,809,359.08 | -6.32% | 主要是本报告期内合同资产坏账准备及存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 1.12 | 0.00% | | 否 |
| 营业外支出 | 223,465.51 | 0.29% | 主要是本报告期内处置固定资产损失 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 234,648,714.12 | 12.66% | 229,778,250.14 | 12.25% | 0.41% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 99,324,865.21 | 5.36% | 92,651,375.95 | 4.94% | 0.42% | 无重大变化 |
| 合同资产 | 77,775,252.58 | 4.20% | 50,688,894.13 | 2.70% | 1.50% | 无重大变化 |
| 存货 | 230,301,395.21 | 12.43% | 230,687,777.28 | 12.30% | 0.13% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 2,112,268.02 | 0.11% | 2,211,112.78 | 0.12% | -0.01% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 189,962,720.50 | 10.25% | 200,659,895.28 | 10.70% | -0.45% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 7,895,700.05 | 0.43% | 6,805,023.18 | 0.36% | 0.07% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 1,640,313.97 | 0.09% | | 0.00% | 0.09% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 0.16% | 53,061,538.88 | 2.83% | -2.67% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 187,648,889.51 | 10.13% | 221,116,755.84 | 11.79% | -1.66% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 1,624,742.27 | 0.09% | | 0.00% | 0.09% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 872,896,138.32 | 686,354.46 | | | 522,000,000.00 | 605,500,000.00 | | 790,082,492.78 |
| 金融资产小计 | 872,896,138.32 | 686,354.46 | | | 522,000,000.00 | 605,500,000.00 | | 790,082,492.78 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 上述合计 | 872,896,138.32 | 686,354.46 | | | 522,000,000.00 | 605,500,000.00 | | 790,082,492.78 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无资产受限情况

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|---------------|------|
| 股票 | 4,817,363.10 | 2,666,354.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,165,129.68 | 5,982,492.78 | 自有资金 |
| 股票 | 31,200,000.00 | -1,980,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,900,000.00 | 44,100,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 36,017,363.10 | 686,354.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,065,129.68 | 50,082,492.78 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 67,755.53 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,556.64 |
| 已累计投入募集资金总额 | 25,253.11 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2228号”《关于核准华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,923.00万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币18.77元，募集资金总额为人民币736,347,100.00元，扣除发行费用人民币58,791,831.93元后，实际募集资金净额为人民币677,555,268.07元。上述资金已于2019年11月27日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2019]第ZA15828号”《验资报告》。</p> <p>截至2021年06月30日，公司通过募集资金账户支付募投项目252,531,070.81元，其中，使用募集资金置换募集资金到位前已用自筹资金投入募集资金投资项目72,798,630.56元，用于补充公司流动资金133,916,368.07元，通过募集资金账户投入45,816,072.18元。截至2021年06月30日，募集资金余额为425,024,197.26人民币元，募集资金账户剩余募集资金444,055,827.35元（含利息收入和理财投资收益）。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目 | 否 | 25,982.82 | 25,982.82 | 1,647.28 | 7,734.9 | 29.77% | 2021年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|-----|-----|-----|----|
| 智能化磨削设备生产项目 | 否 | 22,929.07 | 22,929.07 | 316.13 | 2,809.48 | 12.25% | 2022年06月30日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 5,452 | 5,452 | 593.23 | 1,317.09 | 24.16% | 2021年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 13,391.64 | 13,391.64 | 0 | 13,391.64 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 67,755.53 | 67,755.53 | 2,556.64 | 25,253.11 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | 0 | 0 | | |
| 合计 | -- | 67,755.53 | 67,755.53 | 2,556.64 | 25,253.11 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 72,798,630.56 元。本公司 2019 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 72,798,630.56 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于华辰精密装备（昆山）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（信会师报字[2019]第</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | ZA15852 号)。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 本公司尚未使用的募集资金放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截止 2021 年 6 月 30 日的募集资金专户活期存款余额人民币 5,405.58 万元，现金管理余额人民币 39,000.00 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 42,000 | 35,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 44,000 | 39,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 86,000 | 74,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧风险及对策

近些年国内装备制造行业发展迅速，部分企业在特定的应用领域建立了一定的优势。公司近几年保持快速发展的势头，已经在国内市场处于领先地位，但市场的需求变化快速，竞争日益激烈，如果公司未来在新产品或技术开发、销售服务体系构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能等技术的快速发展，催生出大量新技术、新场景和新应用，给市场带来了诸多不确定因素。对此，公司将持续加大在研发方面的投入，确保关键技术行业领先，保证产品的核心竞争能力；在巩固原有行业份额的同时，适时适度扩大营销范围，确保公司在国内及海外市场与优质客户建立合作关系；加快提升精益生产管理水平，提高产品质量和售后服务水平，从而提升市场竞争力。

拓展新产品和海外市场是公司的一项战略性经营计划，公司正在逐步建立完善相关营销和服务体系。但新产品和拓展海外市场可能面临当地政治经济局势、法律体系、市场环境和监管制度发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关动态，通过充分做好事前审查等手段来降低市场拓展带来的风险。

2、产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业技术创新、销售服务等方面的优势，在确保合理利润空间的前提下，积极拓展公司业务规模，扩大了市场影响力。近几年，随着竞品竞标价格下降，数控轧辊磨床的价格呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品价格和毛利率有下降的可能，对公司未来的盈利能力将产

生一定的影响。对此，公司将继续加大核心技术和产品的研发投入，不断坚持技术、产品、模式和管理创新，持续推出新产品、新服务，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

3、应收账款回收风险及对策

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为大型钢铁、有色金属生产企业，资金实力雄厚，信用状况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致公司存在一定的应收账款回收风险。针对此风险，公司对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户按信用等级进行管理，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取合理调整应付账款账期；规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率。

4、技术人员流失风险及对策

人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是公司处在科创转型的大时代，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司工资及福利也呈上涨趋势，公司人力成本也逐步上升，另外高端装备制造业人才竞争激烈，给公司人才带来一定的流失风险。公司将通过提高员工福利待遇，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的时机通过实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---------------------|
| 2021年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 71.38% | 2021年04月22日 | 2021年04月22日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-015 |
| 2020年年度股东大会 | 年度股东大会 | 73.99% | 2021年05月14日 | 2021年05月14日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-040 |

2、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

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 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-----|-------------|--------------------|
| 周拯 | 职工监事 | 离任 | 2021年04月22日 | 工作调动原因 |
| 杜海涛 | 监事 | 离任 | 2021年04月22日 | 工作调动原因 |
| 高嘉阳 | 监事 | 离任 | 2021年04月22日 | 工作调动原因 |
| 王明霞 | 监事 | 被选举 | 2021年04月22日 | 被选举为公司监事，任期同第二届监事会 |
| 高卫勇 | 职工监事 | 被选举 | 2021年04月22日 | 被选举为公司监事，任期同第二届监事会 |
| 余光平 | 监事 | 被选举 | 2021年04月22日 | 被选举为公司监事，任期同第二届监事会 |
| 陆丽花 | 证券事务代表 | 离任 | 2021年06月30日 | 个人工作原因 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、2021年4月6日公司召开的第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议和2021年4月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等。本次股权激励计划涉及的

首次授予对象41人、预留对象2人，共计43人，拟以7.89元/股的价格向激励对象共授予不超过233万股，其中首次授予193万股，预留40万股。

2、2021年4月23日公司召开的第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》和《关于公司向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2021年4月23日为授予日，向43名激励对象授予233万股第二类限制性股票。

关于本次股权激励计划实施的相关审议程序及披露索引如下：

| 事项概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|------------|---|
| 召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议审议通过2021年限制性股票激励计划 | 2021年4月7日 | 巨潮资讯网，公告名称：《华辰装备第二届董事会第三次会议公告》（公告编号：2021-009）、《华辰装备第二届监事会第三次会议公告》（公告编号：2021-010）。 |
| 披露“2021年限制性股票激励计划”的草案内容 | 2021年4月7日 | 巨潮资讯网，公告名称：《华辰装备2021年限制性股票激励计划（草案）》、《华辰装备2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》 |
| 召开2021年第一次临时股东大会审议通过2021年限制性股票激励计划 | 2021年4月22日 | 巨潮资讯网，公告名称：《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）。 |
| 召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过向激励对象首次授予及预留部分授予限制性股票事项 | 2021年4月24日 | 巨潮资讯网，公告名称：《董事会决议公告》、《监事会决议公告》（公告编号：2021-018、2021-019）。 |
| 披露向激励对象首次授予及预留部分授予限制性股票的公告 | 2021年4月24日 | 巨潮资讯网，公告名称：《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-031）、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-032）。 |

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司及子公司均不属于环境保护部门认定的重点排污单位，未发生环境污染事故及其他环保违法违规行为，也未受到环保部门的行政处罚。公司严格按照国家相关法规的要求，积极开展环境保护的相关工作，坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，为节能减排贡献力量。安全环保工作任重道远，公司将一如既往的遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

二、社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规及规章制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有股东与投资者以平等机会获取公司信息，保障全体股东及投资者的合法权益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行交流，提高上市公司的透明度与诚信度。

公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，制定了持续、稳定、科学的分红政策。公司积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的相关要求，在《公司章程》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

（2）职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，办理各种社会保险，尊重和员工的个人权益。公司通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升机制、采取富有竞争力的薪酬体系，建立稳定、高效的人才队伍，并不断吸引新的高素质人才加盟公司。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----------------|-------------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---------------------|
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 同一控制下企业 | 向关联方购买商品或服务 | 天然气 | 市场价格定价 | 8.16 | 8.16 | 100.00% | 50 | 否 | 银行转账 | 8.16 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-028 |
| 昆山华辰电动科技有限公司 | 公司董事、高管在该企业任董事 | 向关联方购买商品或服务 | 电机 | 市场价格定价 | 3.54 | 3.54 | 100.00% | 100 | 否 | 银行转账 | 3.54 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-028 |
| 昆山华辰光电科技有限 | 同一控制企业 | 向关联方销售商品或服务 | 水电费 | 市场价格定价 | 34.45 | 34.45 | 100.00% | 150 | 否 | 银行转账 | 34.45 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网，公告编号： |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|---------------|--------|---|--------|--------|---------|-----|-----|------|--------|-------------|---------------------|
| 公司 | | 务 | | | | | | | | | | | 2021-028 |
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 同一控制企业 | 向关联方提供房屋及设备出租 | 房屋及建筑物 | 市场价格定价 | 24.42 | 24.42 | 100.00% | 70 | 否 | 银行转账 | 24.42 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网,公告编号:2021-028 |
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 同一控制企业 | 向关联方租用房屋及设备 | 房屋及建筑物 | 市场价格定价 | 152.68 | 152.68 | 100.00% | 350 | 否 | 银行转账 | 152.68 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网,公告编号:2021-028 |
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 同一控制企业 | 向关联方购入固定资产 | 激光仪器 | 市场价格定价 | 不适用 | 0 | 0.00% | 20 | 否 | 不适用 | 不适用 | 2021年04月24日 | 巨潮资讯网,公告编号:2021-028 |
| 合计 | | | | | -- | -- | 223.25 | -- | 740 | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 2021年1-6月,公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期公司发生的租赁主要是公司正常经营需要，租入其他单位（房产），均不构成重大合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同总金 额 | 合同履行 的进度 | 本期确认 的销售收 入金额 | 累计确认 的销售收 入金额 | 应收账款 回款情况 | 影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化 | 是否存在 合同无法 履行的重 大风险 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|---|-----------------------------|
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|---|-----------------------------|

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 111,425,000 | 71.01% | | | | | | 111,425,000 | 71.01% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 111,425,000 | 71.01% | | | | | | 111,425,000 | 71.01% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 111,425,000 | 71.01% | | | | | | 111,425,000 | 71.01% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 45,495,000 | 28.99% | | | | | | 45,495,000 | 28.99% |
| 1、人民币普通股 | 45,495,000 | 28.99% | | | | | | 45,495,000 | 28.99% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 156,920,000 | 100.00% | | | | | | 156,920,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 10,768 | 报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8） | 0 | 持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有） | 0 | | | |
|------------------------------|--------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 曹宇中 | 境内自然人 | 23.37% | 36,670,000 | 0 | 36,670,000 | 0 | | |
| 赵泽明 | 境内自然人 | 23.37% | 36,665,000 | 0 | 36,665,000 | 0 | | |
| 刘翔雄 | 境内自然人 | 23.37% | 36,665,000 | 0 | 36,665,000 | 0 | | |
| 兴业银行 股份有限 公司一天 弘永利债 | 其他 | 1.47% | 2,300,700 | 2300700. 00 | 0 | 2,300,700 | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|-----------|------------|-----------|-----------|--|--|
| 券型证券投资基金 | | | | | | | | |
| 徐彩英 | 境内自然人 | 1.21% | 1,900,000 | 0.00 | 1,425,000 | 475,000 | | |
| UBS AG | 境外法人 | 1.19% | 1,861,200 | 1825487.00 | 0 | 1,861,200 | | |
| 中国农业银行股份有限公司一天弘先进制造混合型证券投资基金 | 其他 | 0.98% | 1,542,659 | 1542659.00 | 0 | 1,542,659 | | |
| 昆山双禺投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.95% | 1,497,317 | -481100.00 | 0 | 1,497,317 | | |
| 中国银行股份有限公司一嘉实先进制造股票型证券投资基金 | 其他 | 0.74% | 1,168,434 | 1168434.00 | 0 | 1,168,434 | | |
| 宁波银行股份有限公司一中泰星元价值优选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.73% | 1,151,300 | 1151300.00 | 0 | 1,151,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 曹宇中、刘翔雄和赵泽明为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金 | 2,300,700 | 人民币普通股 | 2,300,700 |
| UBS AG | 1,861,200 | 人民币普通股 | 1,861,200 |
| 中国农业银行股份有限公司一天弘先进制造混合型证券投资基金 | 1,542,659 | 人民币普通股 | 1,542,659 |
| 昆山双禹投资企业（有限合伙） | 1,497,317 | 人民币普通股 | 1,497,317 |
| 中国银行股份有限公司一嘉实先进制造股票型证券投资基金 | 1,168,434 | 人民币普通股 | 1,168,434 |
| 宁波银行股份有限公司一中泰星元价值优选灵活配置混合型证券投资基金 | 1,151,300 | 人民币普通股 | 1,151,300 |
| 中小企业发展基金（江苏有限合伙） | 1,050,683 | 人民币普通股 | 1,050,683 |
| 嘉实基金一招商银行一嘉实基金裕远恒盛 2 号集合资产管理计划（QDII） | 695,200 | 人民币普通股 | 695,200 |
| 中国民生银行股份有限公司一天弘创新成长混合型发起式证券投资基金 | 691,300 | 人民币普通股 | 691,300 |
| 招商银行股份有限公司一嘉实科技创新混合型证券投资基金 | 640,300 | 人民币普通股 | 640,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 曹宇中 | 董事长 | 现任 | 36,670,000 | - | - | 36,670,000 | - | - | - |
| 刘翔雄 | 董事、副总经理 | 现任 | 36,665,000 | - | - | 36,665,000 | - | - | - |
| 赵泽明 | 董事、副总经理 | 现任 | 36,665,000 | - | - | 36,665,000 | - | - | - |
| 徐彩英 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 1,900,000 | - | - | 1,900,000 | - | - | - |
| 许少军 | 总经理 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 房平木 | 独立董事 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 阚峰 | 独立董事 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 彭连超 | 独立董事 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 王明霞 | 监事会主席 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 高卫勇 | 职工监事 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 余光平 | 监事 | 现任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 周拯 | 职工监事 | 离任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 杜海涛 | 监事 | 离任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 高嘉阳 | 监事 | 离任 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| 合计 | -- | -- | 111,900,000 | 0 | 0 | 111,900,000 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 234,648,714.12 | 229,778,250.14 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 790,082,492.78 | 872,896,138.32 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,286,709.32 | |
| 应收账款 | 99,324,865.21 | 92,651,375.95 |
| 应收款项融资 | 141,045,250.52 | 137,797,451.60 |
| 预付款项 | 13,261,208.49 | 3,384,728.11 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,137,308.75 | 3,301,642.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 230,301,395.21 | 230,687,777.28 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | 77,775,252.58 | 50,688,894.13 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,908,240.29 | 2,253,879.49 |
| 流动资产合计 | 1,594,771,437.27 | 1,623,440,137.75 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 2,112,268.02 | 2,211,112.78 |
| 固定资产 | 189,962,720.50 | 200,659,895.28 |
| 在建工程 | 7,895,700.05 | 6,805,023.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,640,313.97 | |
| 无形资产 | 21,437,408.12 | 21,885,481.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 819,527.12 | 915,942.08 |
| 递延所得税资产 | 20,129,035.76 | 19,645,208.22 |
| 其他非流动资产 | 13,982,797.50 | 21,000.85 |
| 非流动资产合计 | 257,979,771.04 | 252,143,663.57 |
| 资产总计 | 1,852,751,208.31 | 1,875,583,801.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 53,061,538.88 |
| 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 | 70,447,559.49 | 59,969,725.90 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 63,367,560.66 | 43,054,560.81 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 187,648,889.51 | 221,116,755.84 |
| 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 | 7,323,231.01 | 9,566,121.73 |
| 应交税费 | 12,668,756.20 | 16,291,802.43 |
| 其他应付款 | 592,755.50 | 843,790.34 |
| 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 | 17,986,577.80 | 17,516,062.04 |
| 流动负债合计 | 363,035,330.17 | 421,420,357.97 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,624,742.27 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 59,024,488.80 | 59,691,097.05 |
| 递延所得税负债 | 2,109,769.45 | 2,232,000.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 62,759,000.52 | 61,923,097.05 |
| 负债合计 | 425,794,330.69 | 483,343,455.02 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 907,993,005.48 | 907,993,005.48 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,581,719.70 | 52,581,719.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 306,332,577.10 | 273,872,886.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,423,827,302.28 | 1,391,367,611.94 |
| 少数股东权益 | 3,129,575.34 | 872,734.36 |
| 所有者权益合计 | 1,426,956,877.62 | 1,392,240,346.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,852,751,208.31 | 1,875,583,801.32 |

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 234,222,686.95 | 229,684,884.57 |
| 交易性金融资产 | 790,082,492.78 | 872,896,138.32 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,286,709.32 | |
| 应收账款 | 98,792,141.31 | 91,588,040.95 |
| 应收款项融资 | 141,045,250.52 | 136,987,874.10 |
| 预付款项 | 13,109,028.51 | 3,218,429.71 |
| 其他应收款 | 8,049,085.75 | 8,023,078.77 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 236,194,036.84 | 234,553,898.59 |
| 合同资产 | 77,775,252.58 | 50,688,894.13 |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 0.00 | 553,286.95 |
| 流动资产合计 | 1,600,556,684.56 | 1,628,194,526.09 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 2,112,268.02 | 2,211,112.78 |
| 固定资产 | 186,327,623.38 | 196,681,350.81 |
| 在建工程 | 7,895,700.05 | 6,805,023.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 21,437,408.12 | 21,885,481.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 18,088,797.55 | 17,468,871.44 |
| 其他非流动资产 | 13,982,797.50 | 21,000.85 |
| 非流动资产合计 | 254,841,047.07 | 250,069,292.69 |
| 资产总计 | 1,855,397,731.63 | 1,878,263,818.78 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 53,061,538.88 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 62,510,931.49 | 57,575,091.88 |
| 应付账款 | 77,798,086.90 | 45,740,605.35 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 187,648,889.51 | 221,110,135.49 |
| 应付职工薪酬 | 7,214,762.97 | 8,716,980.91 |
| 应交税费 | 12,298,806.37 | 15,074,736.49 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 537,978.55 | 824,469.95 |
| 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 | 17,986,577.80 | 17,515,201.39 |
| 流动负债合计 | 368,996,033.59 | 419,618,760.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 59,024,488.80 | 59,691,097.05 |
| 递延所得税负债 | 2,109,769.45 | 2,232,000.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 61,134,258.25 | 61,923,097.05 |
| 负债合计 | 430,130,291.84 | 481,541,857.39 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 886,167,844.46 | 886,167,844.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,581,719.70 | 52,581,719.70 |
| 未分配利润 | 329,597,875.63 | 301,052,397.23 |
| 所有者权益合计 | 1,425,267,439.79 | 1,396,721,961.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,855,397,731.63 | 1,878,263,818.78 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 251,212,834.85 | 41,627,326.42 |
| 其中：营业收入 | 251,212,834.85 | 41,627,326.42 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 179,331,311.28 | 44,301,385.46 |
| 其中：营业成本 | 150,419,203.71 | 21,492,623.05 |
| 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 | 2,189,064.81 | 944,285.48 |
| 销售费用 | 7,172,335.08 | 5,865,867.39 |
| 管理费用 | 7,957,784.64 | 8,308,631.68 |
| 研发费用 | 10,706,939.44 | 8,218,561.63 |
| 财务费用 | 885,983.60 | -528,583.77 |
| 其中：利息费用 | 933,138.23 | 356,971.89 |
| 利息收入 | 243,774.95 | 278,485.61 |
| 加：其他收益 | 4,343,676.87 | 2,465,220.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列) | 686,354.46 | -11,606,628.24 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列) | -1,463,997.70 | -6,589,844.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列) | -4,809,359.08 | -206,385.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列) | 76,288,508.52 | -11,758,636.65 |
| 加：营业外收入 | 1.12 | |
| 减：营业外支出 | 223,465.51 | 4,380.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列) | 76,065,044.13 | -11,763,017.10 |
| 减：所得税费用 | 9,964,512.81 | -2,627,366.84 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列) | 66,100,531.32 | -9,135,650.26 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列) | 66,100,531.32 | -9,135,650.26 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 63,843,690.34 | -9,194,346.56 |
| 2.少数股东损益 | 2,256,840.98 | 58,696.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 66,100,531.32 | -9,135,650.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 63,843,690.34 | -9,194,346.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,256,840.98 | 58,696.30 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.41 | -0.059 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.41 | -0.059 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹宇中

主管会计工作负责人：徐彩英

会计机构负责人：徐彩英

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 251,008,574.06 | 39,567,524.09 |
| 减：营业成本 | 158,484,238.43 | 20,394,942.67 |
| 税金及附加 | 2,028,116.45 | 942,369.88 |
| 销售费用 | 6,722,063.17 | 5,615,878.89 |
| 管理费用 | 7,616,455.82 | 7,635,043.91 |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 研发费用 | 8,911,029.27 | 7,819,522.33 |
| 财务费用 | 874,432.01 | -529,414.35 |
| 其中：利息费用 | 933,138.23 | 356,971.89 |
| 利息收入 | 242,934.13 | 278,283.33 |
| 加：其他收益 | 2,653,205.93 | 2,463,013.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 686,354.46 | -11,606,628.24 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,491,942.28 | -6,577,071.33 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,809,359.08 | -206,385.62 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 69,060,808.34 | -11,384,831.05 |
| 加：营业外收入 | 1.12 | |
| 减：营业外支出 | 211,593.96 | 4,380.45 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 68,849,215.50 | -11,389,211.50 |
| 减：所得税费用 | 8,919,737.10 | -2,667,960.83 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,929,478.40 | -8,721,250.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,929,478.40 | -8,721,250.67 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 59,929,478.40 | -8,721,250.67 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.38 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益 | 0.38 | -0.06 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 198,063,048.63 | 162,653,258.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,246,423.43 | 8,410.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,507,580.66 | 4,806,637.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 203,817,052.72 | 167,468,307.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 98,927,157.30 | 75,283,335.03 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,523,499.04 | 25,319,832.29 |
| 支付的各项税费 | 38,579,519.90 | 11,672,485.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,371,816.06 | 9,210,674.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 182,401,992.30 | 121,486,327.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,415,060.42 | 45,981,980.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 605,500,000.00 | 521,170,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 611,150,310.40 | 528,023,060.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,521,820.82 | 6,450,374.03 |
| 投资支付的现金 | 522,000,000.00 | 615,400,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 544,521,820.82 | 621,850,374.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,628,489.58 | -93,827,313.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 50,550,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 50,550,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,275,205.57 | 29,020,554.11 |
| 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 | 637,667.88 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 82,912,873.45 | 29,020,554.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,912,873.45 | 21,529,445.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -260,212.57 | 582,262.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,870,463.98 | -25,733,624.69 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 229,778,250.14 | 241,847,454.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 234,648,714.12 | 216,113,829.97 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 198,467,032.95 | 162,665,319.59 |
| 收到的税费返还 | 556,020.74 | 8,410.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,506,671.59 | 4,803,593.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 202,529,725.28 | 167,477,323.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,445,343.55 | 76,291,304.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 31,769,511.11 | 24,579,360.13 |
| 支付的各项税费 | 35,151,067.51 | 11,670,492.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,725,349.20 | 8,494,127.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 182,091,271.37 | 121,035,284.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,438,453.91 | 46,442,038.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 605,500,000.00 | 521,170,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 611,150,310.40 | 528,023,060.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,515,543.79 | 6,450,374.03 |
| 投资支付的现金 | 522,000,000.00 | 615,400,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 544,515,543.79 | 621,850,374.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,634,766.61 | -93,827,313.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,275,205.57 | 29,020,554.11 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 82,275,205.57 | 29,020,554.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,275,205.57 | 20,979,445.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -260,212.57 | 582,262.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,537,802.38 | -25,823,565.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 229,684,884.57 | 241,658,003.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 234,222,686.95 | 215,834,437.25 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年年末 | 156 | | | | 907, | | | | 52,5 | | 273, | | 1,39 | 872, | 1,39 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|----------------------|------------------------------|
| 余额 | ,92 0,0 00. 00 | | | | 993, 005. 48 | | | | 81,7 19.7 0 | | 872, 886. 76 | | 1,36 7,61 1.94 | 734. 36 | 2,24 0,34 6.30 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 156 ,92 0,0 00. 00 | | | | 907, 993, 005. 48 | | | | 52,5 81,7 19.7 0 | | 273, 872, 886. 76 | | 1,39 1,36 7,61 1.94 | 872, 734. 36 | 1,39 2,24 0,34 6.30 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | | | | | | | 32,4 59,6 90.3 4 | | 32,4 59,6 90.3 4 | 2,25 6,84 0.98 | 34,7 16,5 31.3 2 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 63,8 43,6 90.3 4 | | 63,8 43,6 90.3 4 | 2,25 6,84 0.98 | 66,1 00,5 31.3 2 |
| （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 | | | | | | | | | | | -31, 384, | | -31, 384, | | -31, 384, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 156,920,000.00 | | | | 907,993,005.48 | | | | | 52,581,719.70 | | 306,332,577.10 | 1,423,827,302.28 | 3,129,575.34 | 1,426,956,877.62 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|------------------|--------------|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | |
| | 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、上年年末余额 | 156,920,000.00 | | | | 907,993,005.48 | | | | 48,987,914.41 | | 272,639,524.03 | | 1,386,540,443.92 | 1,249,490.73 | 1,387,789,934.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 156,920,000.00 | | | | 907,993,005.48 | | | | 48,987,914.41 | | 272,639,524.03 | | 1,386,540,443.92 | 1,249,490.73 | 1,387,789,934.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -37,910,706.56 | | -37,910,706.56 | 58,696.30 | -37,852,010.26 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -9,194,346.56 | | -9,194,346.56 | 58,696.30 | -9,135,650.26 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|-------------|--|--------------|--|----------------|--|--------------|----------|--------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,150.52 | | | | | 1,150.52 | | 1,150,526.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,150.52 | | | | | 1,150.52 | | 1,150,526.26 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,920.00 | | | | 907,993.005 | | 48,987.914.4 | | 234,728.817.47 | | 1,348,629.73 | 7.36 | 1,308,187.03 | 1,349,937,924.39 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 156,920.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 52,581,719.70 | 301,052,397.23 | | 1,396,721,961.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 156,920.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 52,581,719.70 | 301,052,397.23 | | 1,396,721,961.39 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 28,545,478.40 | | 28,545,478.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 59,929,478.40 | | 59,929,478.40 |
| （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 | | | | | | | | | | -31,384,000.00 | | -31,384,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,384,000.00 | | -31,384,000.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,177,772.70 | | | | 1,177,772.70 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,177,772.70 | | | | 1,177,772.70 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 52,581,719.70 | 329,597,875.63 | | 1,425,267,439.79 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 48,987,914.41 | 297,424,509.59 | | 1,389,500,268.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | | 48,987,914.41 | 297,424,509.59 | | 1,389,500,268.46 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| | 00 | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -37,437,610.67 | | -37,437,610.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -8,721,250.67 | | -8,721,250.67 |
| （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 | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | -28,716,360.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -28,716,360.00 | | -28,716,360.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | 1,150,526.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,150,526.26 | | | | 1,150,526.26 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 156,920,000.00 | | | | 886,167,844.46 | | | 48,987,914.41 | 259,986,898.92 | | | 1,352,062,657.79 |

三、公司基本情况

华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由昆山华辰重机有限公司整体变更，由曹宇中、赵泽明和刘翔雄于2017年共同发起设立的股份有限公司。

公司统一社会信用代码：91320583666396160B。

2019年12月4日在深圳证券交易所创业板上市。

所属行业为通用设备制造行业。

截止2021年06月30日，公司累计发行股本总数15,692万股，注册资本为15,692万元，公司注册地：昆山市周市镇横长泾路333号。

本公司经营范围为：数控机床开发、制造、销售及售后服务，大型机械零件加工，机床改造、维修、安装、调试、技术咨询及技术服务，机电设备成套开发、制造；机床零配件及材料销售；货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置 许可经营、禁止经营的除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司法定代表人：曹宇中。本公司由曹宇中，赵泽明，刘翔雄共同控制。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月12日批准报出。

截至2021年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

昆山华辰新材料科技有限公司

上海行辰智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“(9)”、“(19)”、“七(23)”、七(35)。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并范围

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

合并程序

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

公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者

权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

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

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

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

10、应收票据

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“9、金融工具”--“金融工具的确认依据和计量方法”--“(1)以摊余成本计量的金融资产”有关内容。

11、应收账款

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“9、金融工具”--“金融工具的确认依据和计量方法”--“(1)以摊余成本计量的金融资产”有关内容。

12、应收款项融资

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“9、金融工具”--“金融工具的确认依据和计量方法”--“(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”有关内容。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参阅本附注“五、重要会计政策及会计估计”--“9、金融工具”--“金融工具的确认依据和计量方法”--“(1) 以摊余成本计量的金融资产”有关内容。

14、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品（产成品）、合同履约成本等。

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

发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价；产成品发出时按个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准

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

16、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

17、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际

支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.50% |
| 发电设备 | 年限平均法 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 19.00%-31.67% |

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

20、在建工程

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

21、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

22、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

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

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 土地出让年限 |
| 软件 | 5-10 | 受益期 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回

金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

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

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 | 备注 |
|-------|--------|------|----|
| 房屋装修费 | 10年 | 受益期限 | |

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

28、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括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。

租赁期开始日后，本公司按照固定利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

30、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

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

公司收入确认的具体标准

（1）全自动数控轧辊磨床

公司根据合同约定，将产品（全自动数控轧辊磨床设备）发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格，公司收到客户出具的验收合格文件后确认销售收入的实现。

（2）维修改造业务

公司按照合同约定，在设备（全自动数控轧辊磨床）维修改造服务已经完成并经客户确认验收后，确认服务收入的实现。

（3）备件产品

公司按照合同约定，在备件产品已发出并经客户签收确认后，确认销售收入的实现。

（4）租金

公司按照合同约定的房屋租金收取时间和金额确认租金收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且收到时，予以确认。

会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

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

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

得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”项目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”项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。

本公司安全费用提取标准：以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，具体如下：

- （1）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- （2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- （3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- （4）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- （5）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接

费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

35、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|----------------------------------|----|
| 根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | 经本公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过。 | |

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司作为承租人根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则主要影响如下：

| 受影响的资产负债表项目 | 对2021年01月01日余额的影响金额 | |
|-------------|---------------------|-----|
| | 合并 | 母公司 |
| 使用权资产 | 2,255,431.75 | |
| 租赁负债 | 2,255,431.75 | |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------|-------------|-------------|-----|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 货币资金 | 229,778,250.14 | 229,778,250.14 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 872,896,138.32 | 872,896,138.32 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 92,651,375.95 | 92,651,375.95 | |
| 应收款项融资 | 137,797,451.60 | 137,797,451.60 | |
| 预付款项 | 3,384,728.11 | 3,384,728.11 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,301,642.73 | 3,301,642.73 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 230,687,777.28 | 230,687,777.28 | |
| 合同资产 | 50,688,894.13 | 50,688,894.13 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,253,879.49 | 2,253,879.49 | |
| 流动资产合计 | 1,623,440,137.75 | 1,623,440,137.75 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 2,211,112.78 | 2,211,112.78 | |
| 固定资产 | 200,659,895.28 | 200,659,895.28 | |
| 在建工程 | 6,805,023.18 | 6,805,023.18 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|--------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,255,431.75 | 2,255,431.75 |
| 无形资产 | 21,885,481.18 | 21,885,481.18 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 915,942.08 | 915,942.08 | |
| 递延所得税资产 | 19,645,208.22 | 19,645,208.22 | |
| 其他非流动资产 | 21,000.85 | 21,000.85 | |
| 非流动资产合计 | 252,143,663.57 | 254,399,095.32 | 2,255,431.75 |
| 资产总计 | 1,875,583,801.32 | 1,877,839,233.07 | 2,255,431.75 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 53,061,538.88 | 53,061,538.88 | |
| 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 | 59,969,725.90 | 59,969,725.90 | |
| 应付账款 | 43,054,560.81 | 43,054,560.81 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 221,116,755.84 | 221,116,755.84 | |
| 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 | 9,566,121.73 | 9,566,121.73 | |
| 应交税费 | 16,291,802.43 | 16,291,802.43 | |
| 其他应付款 | 843,790.34 | 843,790.34 | |
| 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 | 17,516,062.04 | 17,516,062.04 | |
| 流动负债合计 | 421,420,357.97 | 421,420,357.97 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,255,431.75 | 2,255,431.75 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 59,691,097.05 | 59,691,097.05 | |
| 递延所得税负债 | 2,232,000.00 | 2,232,000.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 61,923,097.05 | 64,178,528.80 | 2,255,431.75 |
| 负债合计 | 483,343,455.02 | 485,598,886.77 | 2,255,431.75 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 907,993,005.48 | 907,993,005.48 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 52,581,719.70 | 52,581,719.70 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 273,872,886.76 | 273,872,886.76 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,391,367,611.94 | 1,391,367,611.94 | |
| 少数股东权益 | 872,734.36 | 872,734.36 | |
| 所有者权益合计 | 1,392,240,346.30 | 1,392,240,346.30 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,875,583,801.32 | 1,877,839,233.07 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 229,684,884.57 | 229,684,884.57 | |
| 交易性金融资产 | 872,896,138.32 | 872,896,138.32 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 91,588,040.95 | 91,588,040.95 | |
| 应收款项融资 | 136,987,874.10 | 136,987,874.10 | |
| 预付款项 | 3,218,429.71 | 3,218,429.71 | |
| 其他应收款 | 8,023,078.77 | 8,023,078.77 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 234,553,898.59 | 234,553,898.59 | |
| 合同资产 | 50,688,894.13 | 50,688,894.13 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 553,286.95 | 553,286.95 | |
| 流动资产合计 | 1,628,194,526.09 | 1,628,194,526.09 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 2,211,112.78 | 2,211,112.78 | |
| 固定资产 | 196,681,350.81 | 196,681,350.81 | |
| 在建工程 | 6,805,023.18 | 6,805,023.18 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 无形资产 | 21,885,481.18 | 21,885,481.18 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 17,468,871.44 | 17,468,871.44 | |
| 其他非流动资产 | 21,000.85 | 21,000.85 | |
| 非流动资产合计 | 250,069,292.69 | 250,069,292.69 | |
| 资产总计 | 1,878,263,818.78 | 1,878,263,818.78 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 53,061,538.88 | 53,061,538.88 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 57,575,091.88 | 57,575,091.88 | |
| 应付账款 | 45,740,605.35 | 45,740,605.35 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 221,110,135.49 | 221,110,135.49 | |
| 应付职工薪酬 | 8,716,980.91 | 8,716,980.91 | |
| 应交税费 | 15,074,736.49 | 15,074,736.49 | |
| 其他应付款 | 824,469.95 | 824,469.95 | |
| 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 | 17,515,201.39 | 17,515,201.39 | |
| 流动负债合计 | 419,618,760.34 | 419,618,760.34 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 59,691,097.05 | 59,691,097.05 | |
| 递延所得税负债 | 2,232,000.00 | 2,232,000.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 61,923,097.05 | 61,923,097.05 | |
| 负债合计 | 481,541,857.39 | 481,541,857.39 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 156,920,000.00 | 156,920,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 886,167,844.46 | 886,167,844.46 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 52,581,719.70 | 52,581,719.70 | |
| 未分配利润 | 301,052,397.23 | 301,052,397.23 | |
| 所有者权益合计 | 1,396,721,961.39 | 1,396,721,961.39 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,878,263,818.78 | 1,878,263,818.78 | |

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |
| 出口增值税 | 出口销售收入销项税（注） | 0 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2% |

注：公司主要产品轧辊磨床设备出口适用出口退税率为 13%；其他备件产品出口适用退税率分别为 0%、5%、9%、10%、13% 等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 昆山华辰新材料科技有限公司 | 25% |
| 上海行辰智能科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

本公司于2013年12月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期为3年），于2016年11月继续取得高新技术企业证书（有效期3年），于2019年11月继续取得高新技术企业证书（有效期3年）。因此，公司本报告期内实际按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 99,878.05 | 39,506.06 |
| 银行存款 | 234,548,836.07 | 229,738,744.08 |
| 合计 | 234,648,714.12 | 229,778,250.14 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 790,082,492.78 | 872,896,138.32 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 50,082,492.78 | 49,396,138.32 |
| 结构性存款 | 740,000,000.00 | 823,500,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 790,082,492.78 | 872,896,138.32 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑票据 | 1,286,709.32 | 0 |
| 合计 | 1,286,709.32 | 0 |

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,546,090.86 | 100.00% | 259,381.54 | 16.78% | 1,286,709.32 | 363,000.00 | 100.00% | 363,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,546,090.86 | | 259,381.54 | | 1,286,709.32 | 363,000.00 | | 363,000.00 | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 1,546,090.86 | 259,381.54 | 16.78% |
| 合计 | 1,546,090.86 | 259,381.54 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|------------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 363,000.00 | 209,381.54 | 313,000.00 | | | 259,381.54 |
| 合计 | 363,000.00 | 209,381.54 | 313,000.00 | | | 259,381.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 1,539,368.50 | 1.07% | 1,539,368.50 | 100.00% | 0.00 | 1,539,368.50 | 1.13% | 1,539,368.50 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 1,539,368.50 | 1.07% | 1,539,368.50 | 100.00% | 0.00 | 1,539,368.50 | 1.13% | 1,539,368.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 142,509,794.66 | 98.93% | 43,184,929.45 | 30.30% | 99,324,865.21 | 134,826,398.24 | 98.87% | 42,175,022.29 | 31.28% | 92,651,375.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 销售货款 | 142,509,794.66 | 98.93% | 43,184,929.45 | 30.30% | 99,324,865.21 | 134,826,398.24 | 98.87% | 42,175,022.29 | 31.28% | 92,651,375.95 |
| 合计 | 144,049,163.16 | 100.00% | 44,724,297.95 | 31.05% | 99,324,865.21 | 136,365,766.74 | 100.00% | 43,714,390.79 | | 92,651,375.95 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 云南瑞通钢业有限公司 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限公司无可供执行的财产”，故单项计提。 |
| 浙江鑫和新型板材发展有限公司 | 399,368.50 | 399,368.50 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累”，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|----|----|
| 合计 | 1,539,368.50 | 1,539,368.50 | -- | -- |
|----|--------------|--------------|----|----|

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内(含 1 年) | 68,051,213.80 | 3,402,560.69 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,001,042.08 | 4,800,208.42 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 30,950,756.88 | 15,475,378.44 | 50.00% |
| 3 年以上 | 19,506,781.90 | 19,506,781.90 | 100.00% |
| 合计 | 142,509,794.66 | 43,184,929.45 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 68,051,213.80 |
| 1 至 2 年 | 24,001,042.08 |
| 2 至 3 年 | 30,950,756.88 |
| 3 年以上 | 21,046,150.40 |
| 合计 | 144,049,163.16 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|---------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 1,539,368.50 | | | | | 1,539,368.50 |
| 账龄组合 | 42,175,022.29 | 1,009,907.16 | | | | 43,184,929.45 |
| 合计 | 43,714,390.79 | 1,009,907.16 | | | | 44,724,297.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 18,390,187.42 | 12.77% | 2,294,349.74 |
| 第二名 | 10,295,348.96 | 7.15% | 1,028,543.32 |
| 第三名 | 10,048,102.00 | 6.98% | 7,067,811.01 |
| 第四名 | 9,804,606.43 | 6.81% | 490,230.33 |
| 第五名 | 7,314,000.00 | 5.08% | 365,700.00 |
| 合计 | 55,852,244.81 | 38.79% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 141,045,250.52 | 137,797,451.60 |
| 合计 | 141,045,250.52 | 137,797,451.60 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 13,197,869.54 | 99.52% | 3,374,906.41 | 99.71% |
| 1 至 2 年 | 57,961.35 | 0.44% | 5,367.34 | 0.16% |
| 2 至 3 年 | 5,377.60 | 0.04% | 10.26 | |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00% | 4,444.10 | 0.13% |
| 合计 | 13,261,208.49 | -- | 3,384,728.11 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 5,500,000.00 | 41.47 |
| 第二名 | 4,406,168.02 | 33.23 |
| 第三名 | 500,000.00 | 3.77 |
| 第四名 | 479,443.90 | 3.62 |
| 第五名 | 371,109.25 | 2.80 |
| 合计 | 11,256,721.17 | 84.88 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,137,308.75 | 3,301,642.73 |
| 合计 | 5,137,308.75 | 3,301,642.73 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 6,762,198.15 | 4,596,980.01 |
| 备用金 | 281,213.52 | 30,000.00 |
| 其他 | 152,865.80 | 175,922.44 |
| 合计 | 7,196,277.47 | 4,802,902.45 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,501,259.72 | | | 1,501,259.72 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 557,709.00 | | | 557,709.00 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 2,058,968.72 | | | 2,058,968.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,327,609.47 |
| 1 至 2 年 | 214,600.00 |
| 2 至 3 年 | 1,708,800.00 |
| 3 年以上 | 945,268.00 |
| 合计 | 7,196,277.47 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| 账龄组合 | 1,501,259.72 | 557,709.00 | | | | 2,058,968.72 |
| 合计 | 1,501,259.72 | 557,709.00 | | | | 2,058,968.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金及押金 | 1,300,000.00 | 2-3 年、3 年以上 | 18.06% | 900,000.00 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 740,070.15 | 1 年以内 | 10.28% | 37,003.51 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 8.34% | 270,000.00 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 5.56% | 20,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 309,300.00 | 2-3 年 | 4.30% | 154,650.00 |
| 合计 | -- | 3,349,370.15 | -- | 46.54% | 1,381,653.51 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,131,348.43 | 141,121.60 | 39,990,226.83 | 31,461,627.63 | 58,057.57 | 31,403,570.06 |
| 在产品 | 80,534,915.44 | | 80,534,915.44 | 52,746,520.07 | | 52,746,520.07 |
| 库存商品 | 32,396,713.15 | | 32,396,713.15 | 16,173,700.45 | | 16,173,700.45 |
| 合同履约成本 | 1,111,833.12 | | 1,111,833.12 | 1,522,757.70 | | 1,522,757.70 |
| 发出商品 | 76,267,706.67 | | 76,267,706.67 | 128,841,229.00 | | 128,841,229.00 |
| 合计 | 230,442,516.81 | 141,121.60 | 230,301,395.21 | 230,745,834.85 | 58,057.57 | 230,687,777.28 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 58,057.57 | 83,691.56 | | 627.53 | | 141,121.60 |
| 合计 | 58,057.57 | 83,691.56 | | 627.53 | | 141,121.60 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 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 |
| 合同质保金 | 78,588,121.63 | 9,120,433.10 | 69,467,688.53 | 43,270,619.75 | 7,764,134.30 | 35,506,485.45 |
| 合同进度款 | 13,848,974.27 | 5,541,410.22 | 8,307,564.05 | 17,354,450.18 | 2,172,041.50 | 15,182,408.68 |
| 合计 | 92,437,095.90 | 14,661,843.32 | 77,775,252.58 | 60,625,069.93 | 9,936,175.80 | 50,688,894.13 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|------|---------|----|
| 账龄组合 | 4,725,667.52 | | | |
| 合计 | 4,725,667.52 | | | -- |

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 1,908,240.29 | 2,253,879.49 |
| 合计 | 1,908,240.29 | 2,253,879.49 |

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,070,022.89 | 218,173.59 | | 4,288,196.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|------------------------|--------------|------------|--|--------------|
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资 产\在建工程转入 | | | | |
| (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 | 4,070,022.89 | 218,173.59 | | 4,288,196.48 |
| 二、累计折旧和累计 摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,013,813.39 | 63,270.31 | | 2,077,083.70 |
| 2.本期增加金额 | 96,663.02 | 2,181.74 | | 98,844.76 |
| (1) 计提或摊销 | 96,663.02 | 2,181.74 | | 98,844.76 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 2,110,476.41 | 65,452.05 | | 2,175,928.46 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,959,546.48 | 152,721.54 | | 2,112,268.02 |
| 2.期初账面价值 | 2,056,209.50 | 154,903.28 | | 2,211,112.78 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 189,962,720.50 | 200,659,895.28 |
| 合计 | 189,962,720.50 | 200,659,895.28 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 发电设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 101,461,145.37 | 221,739,224.43 | 10,286,249.57 | 11,052,312.48 | 40,307,146.48 | 384,846,078.33 |
| 2.本期增加金额 | | 186,543.79 | | | 1,631,312.26 | 1,817,856.05 |
| (1) 购置 | | 46,026.56 | | | 1,581,239.49 | 1,627,266.05 |
| (2) 在建工程转入 | | 140,517.23 | | | 2,285.16 | 142,802.39 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 其他增加 | | | | | 47,787.61 | 47,787.61 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 50,457.13 | 50,457.13 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 50,457.13 | 50,457.13 |
| 4.期末余额 | 101,461,145.37 | 221,925,768.22 | 10,286,249.57 | 11,052,312.48 | 41,888,001.61 | 386,613,477.25 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 48,148,036.74 | 113,170,650.44 | 1,302,924.85 | 9,330,458.62 | 12,234,112.40 | 184,186,183.05 |
| 2.本期增加 金额 | 2,408,877.19 | 7,746,433.37 | 244,298.43 | 152,659.04 | 1,951,168.84 | 12,503,436.87 |
| (1) 计提 | 2,408,877.19 | 7,746,433.37 | 244,298.43 | 152,659.04 | 1,951,168.84 | 12,503,436.87 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | 38,863.17 | 38,863.17 |
| (1) 处置 或报废 | | | | | 38,863.17 | 38,863.17 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 50,556,913.93 | 120,917,083.81 | 1,547,223.28 | 9,483,117.66 | 14,146,418.07 | 196,650,756.75 |
| 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 | 50,904,231.44 | 101,008,684.41 | 8,739,026.29 | 1,569,194.82 | 27,741,583.54 | 189,962,720.50 |
| 2.期初账面 价值 | 53,313,108.63 | 108,568,573.99 | 8,983,324.72 | 1,721,853.86 | 28,073,034.08 | 200,659,895.28 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 7,895,700.05 | 6,805,023.18 |
| 合计 | 7,895,700.05 | 6,805,023.18 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 全自动数控轧 辊磨床升级扩 能建设项目 | 4,883,900.68 | | 4,883,900.68 | 4,031,938.36 | | 4,031,938.36 |
| 智能化磨削设 备生产项目 | | | | | | |
| 研发中心建设 项目 | 2,565,862.52 | | 2,565,862.52 | 2,379,900.26 | | 2,379,900.26 |
| 其他 | 445,936.85 | | 445,936.85 | 393,184.56 | | 393,184.56 |
| 合计 | 7,895,700.05 | | 7,895,700.05 | 6,805,023.18 | | 6,805,023.18 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 名称 | 预算 数 | 期初 余额 | 本期 增加 金额 | 本期 转入 固定 | 本期 其他 减少 | 期末 余额 | 工程 累计 投入 | 工程 进度 | 利息 资本 化累 | 其中： 本期 利息 | 本期 利息 资本 | 资金 来源 |
|----------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|-----------------|----------------|----------|
|----------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|-----------------|----------------|----------|

| | | | | 资产 金额 | 金额 | | 占预 算比 例 | | 计金 额 | 资本 化金 额 | 化率 | |
|---|------------------------|------------------|------------------|----------------|----|------------------|---------------|----|---------|---------------|----|----------|
| 全自动数 控轧 辊磨 床升 级扩 能建 设项 目 | 259,82 8,200. 00 | 4,031, 938.36 | 992,47 9.55 | 140,51 7.23 | | 4,883, 900.68 | 29.77 % | 在建 | | | | 募股 资金 |
| 智能 化磨 削设 备生 产项 目 | 229,29 0,700. 00 | | | | | | 12.25 % | 在建 | | | | 募股 资金 |
| 研发 中心 建设 项目 | 54,520 ,000.0 0 | 2,379, 900.26 | 185,96 2.26 | | | 2,565, 862.52 | 12.25 % | 在建 | | | | 募股 资金 |
| 合计 | 543,63 8,900. 00 | 6,411, 838.62 | 1,178, 441.81 | 140,51 7.23 | | 7,449, 763.20 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | 2,255,431.75 | 2,255,431.75 |
| 2.本期增加金额 | 615,117.78 | 615,117.78 |
| (1) 计提 | 615,117.78 | 615,117.78 |
| 4.期末余额 | 615,117.78 | 615,117.78 |
| 1.期末账面价值 | 1,640,313.97 | 1,640,313.97 |
| 2.期初账面价值 | 2,255,431.75 | 2,255,431.75 |

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,262,862.50 | | | 5,345,812.99 | 29,608,675.49 |
| 2.本期增加金额 | | | | 49,115.05 | 49,115.05 |
| (1) 购置 | | | | 49,115.05 | 49,115.05 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 24,262,862.50 | | | 5,394,928.04 | 29,657,790.54 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,077,417.31 | | | 2,645,777.00 | 7,723,194.31 |
| 2.本期增加金额 | 249,534.52 | | | 247,653.59 | 497,188.11 |
| (1) 计提 | 249,534.52 | | | 247,653.59 | 497,188.11 |
| 3.本期减少 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,326,951.83 | | | 2,893,430.59 | 8,220,382.42 |
| 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 | 18,935,910.67 | | | 2,501,497.45 | 21,437,408.12 |
| 2.期初账面 价值 | 19,185,445.19 | | | 2,700,035.99 | 21,885,481.18 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 915,942.08 | | 96,414.96 | | 819,527.12 |
| 合计 | 915,942.08 | | 96,414.96 | | 819,527.12 |

其他说明

18、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 61,598,195.13 | 9,242,799.27 | 55,325,465.88 | 8,304,684.34 |
| 内部交易未实现利润 | | | 3,250,825.15 | 812,706.28 |
| 可抵扣亏损 | 59,024,488.80 | 8,853,673.31 | 59,691,097.05 | 8,953,664.55 |
| 公允价值变动 | | | 1,501,224.78 | 225,183.72 |
| 抵消内部未实现利润 | 13,550,421.21 | 2,032,563.18 | 8,993,128.89 | 1,348,969.33 |
| 合计 | 134,173,105.14 | 20,129,035.76 | 128,761,741.75 | 19,645,208.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 公允价值变动 | 14,065,129.68 | 2,109,769.45 | 14,880,000.00 | 2,232,000.00 |
| 合计 | 14,065,129.68 | 2,109,769.45 | 14,880,000.00 | 2,232,000.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | | 20,129,035.76 | | 19,645,208.22 |
| 递延所得税负债 | | 2,109,769.45 | | 2,232,000.00 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 247,418.00 | 247,418.00 |
| 可抵扣亏损 | 4,899,466.94 | 6,745,703.34 |
| 合计 | 5,146,884.94 | 6,993,121.34 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 160,543.70 | 2,006,780.10 | |
| 2023 年 | 1,828,610.40 | 1,828,610.40 | |
| 2024 年 | 1,661,929.68 | 1,661,929.68 | |
| 2025 年 | 1,248,383.16 | 1,248,383.16 | |
| 合计 | 4,899,466.94 | 6,745,703.34 | -- |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付购置长期资产款项 | 13,982,797.50 | | 13,982,797.50 | 21,000.85 | | 21,000.85 |
| 合计 | 13,982,797.50 | | 13,982,797.50 | 21,000.85 | | 21,000.85 |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 信用借款 | 3,000,000.00 | 53,061,538.88 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 53,061,538.88 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,447,559.49 | 59,969,725.90 |
| 合计 | 70,447,559.49 | 59,969,725.90 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 经营性应付账款 | 61,915,149.95 | 41,282,465.10 |
| 工程类应付账款 | 1,452,410.71 | 1,772,095.71 |
| 合计 | 63,367,560.66 | 43,054,560.81 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 预收合同货款 | 187,648,889.51 | 221,116,755.84 |
| 合计 | 187,648,889.51 | 221,116,755.84 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 9,566,121.73 | 31,922,743.92 | 34,436,486.30 | 7,052,379.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,622,475.24 | 1,351,623.58 | 270,851.66 |
| 合计 | 9,566,121.73 | 33,545,219.16 | 35,788,109.88 | 7,323,231.01 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,443,774.49 | 29,300,266.77 | 31,834,542.72 | 6,909,498.54 |
| 2、职工福利费 | 1,478.30 | 924,919.39 | 924,919.39 | 1,478.30 |
| 3、社会保险费 | 120,868.94 | 860,125.30 | 839,591.73 | 141,402.51 |
| 其中：医疗保险费 | 108,449.60 | 696,287.92 | 690,791.54 | 113,945.98 |
| 工伤保险费 | | 85,532.70 | 71,088.19 | 14,444.51 |
| 生育保险费 | 12,419.34 | 78,304.68 | 77,712.00 | 13,012.02 |
| 4、住房公积金 | | 829,410.00 | 829,410.00 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 8,022.46 | 8,022.46 | 0.00 |
| 合计 | 9,566,121.73 | 31,922,743.92 | 34,436,486.30 | 7,052,379.35 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 1,573,309.36 | 1,310,665.32 | 262,644.04 |
| 2、失业保险费 | | 49,165.88 | 40,958.26 | 8,207.62 |
| 合计 | | 1,622,475.24 | 1,351,623.58 | 270,851.66 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,083,929.64 | 1,100,171.62 |
| 企业所得税 | 3,296,827.77 | 14,681,207.28 |
| 个人所得税 | 2,381,518.08 | 116,907.24 |
| 城市维护建设税 | 313,140.34 | 56,732.97 |
| 房产税 | 238,035.60 | 238,035.60 |
| 教育费附加 | 312,525.05 | 56,298.50 |
| 土地使用税 | 29,234.52 | 29,234.52 |
| 印花税 | 13,545.20 | 13,214.70 |
| 合计 | 12,668,756.20 | 16,291,802.43 |

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 592,755.50 | 843,790.34 |
| 合计 | 592,755.50 | 843,790.34 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付报销款 | 537,991.21 | 646,869.06 |
| 其他款项 | 54,764.29 | 196,921.28 |
| 合计 | 592,755.50 | 843,790.34 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 | | |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 17,986,577.80 | 17,516,062.04 |
| 合计 | 17,986,577.80 | 17,516,062.04 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| 其他说明： | | | | | | | | | | |

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 房屋租赁 | 1,624,742.27 | 2,255,431.75 |
| 合计 | 1,624,742.27 | 2,255,431.75 |

其他说明

29、递延收益

单位：元

| 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 | 59,691,097.05 | | 666,608.25 | 59,024,488.80 | 拨款转入 |
| 合计 | 59,691,097.05 | | 666,608.25 | 59,024,488.80 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|--------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|---------------------|
| 技术转型 和改造 | 11,664,300.00 | | | 525,200.0 0 | | | 11,139,100.00 | 与资产相 关 |
| 技术开发 及产业化 | 46,290,000.0 0 | | | 0.00 | | | 46,290,000.0 0 | 与资产相 关 |
| 其他 | 1,736,797.05 | | | 141,408.2 5 | | | 1,595,388.80 | 与资产相 关 |

其他说明：

30、股本

单位：元

| | 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 | 156,920,000. 00 | | | | | | 156,920,000. 00 |

其他说明：

31、资本公积

单位：元

| 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） | 907,993,005.48 | | | 907,993,005.48 |
| 合计 | 907,993,005.48 | | | 907,993,005.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 52,581,719.70 | | | 52,581,719.70 |
| 合计 | 52,581,719.70 | | | 52,581,719.70 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 273,872,886.76 | 272,639,524.03 |
| 调整后期初未分配利润 | 273,872,886.76 | 272,639,524.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 63,843,690.34 | -9,194,346.56 |
| 应付普通股股利 | 31,384,000.00 | 28,716,360.00 |
| 期末未分配利润 | 306,332,577.10 | 234,728,817.47 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 250,210,731.26 | 149,964,701.56 | 40,744,153.18 | 21,137,739.18 |
| 其他业务 | 1,002,103.59 | 454,502.15 | 883,173.24 | 354,883.87 |
| 合计 | 251,212,834.85 | 150,419,203.71 | 41,627,326.42 | 21,492,623.05 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
|-----|--|--|--|--|

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 799,234.81 | 188,751.52 |
| 教育费附加 | 793,070.00 | 188,751.50 |
| 房产税 | 476,071.20 | 476,071.20 |
| 土地使用税 | 58,469.04 | 58,469.04 |
| 车船使用税 | 11,168.16 | 10,367.52 |
| 印花税 | 51,051.60 | 21,874.70 |
| 合计 | 2,189,064.81 | 944,285.48 |

其他说明：

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 3,295,821.02 | 2,652,583.83 |
| 运费 | 500,348.82 | 917,243.90 |
| 差旅费 | 1,455,025.62 | 926,696.56 |
| 业务招待费 | 990,189.10 | 550,931.64 |
| 办公费 | 766,947.97 | 691,054.99 |
| 销售服务费 | | |
| 车辆费用 | 118,387.52 | 96,575.59 |
| 其他 | 45,615.03 | 30,780.88 |
| 合计 | 7,172,335.08 | 5,865,867.39 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,546,823.18 | 4,504,187.34 |
| 折旧及摊销 | 784,728.29 | 1,253,106.81 |
| 办公费 | 1,358,213.66 | 1,433,141.68 |
| 中介机构费 | 669,203.59 | 224,986.22 |
| 差旅费 | 196,193.77 | 208,480.17 |
| 业务招待费 | 103,516.66 | 7,191.87 |
| 修缮费 | 47,992.96 | 70,128.25 |
| 租赁及物业费 | 95,232.08 | 425,967.64 |
| 其他 | 155,880.45 | 181,441.70 |
| 合计 | 7,957,784.64 | 8,308,631.68 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 工资薪酬 | 6,680,290.49 | 4,680,308.19 |
| 试制材料费 | 928,432.35 | 759,619.40 |
| 委外开发费 | 989,160.05 | 2,212,471.84 |
| 折旧及摊销 | 589,896.21 | 506,821.27 |
| 租赁费 | 615,117.78 | 0.00 |
| 其他 | 904,042.56 | 59,340.93 |
| 合计 | 10,706,939.44 | 8,218,561.63 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 利息费用 | 898,183.97 | 356,971.89 |
| 减：利息收入 | 243,774.95 | 278,884.05 |
| 汇兑损益 | 96,510.68 | -677,974.25 |
| 手续费支出 | 135,063.90 | 71,302.64 |

| | | |
|----|------------|-------------|
| 合计 | 885,983.60 | -528,583.77 |
|----|------------|-------------|

其他说明：

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,572,308.25 | 2,440,599.64 |
| 代扣个人所得税手续费 | 80,965.93 | 24,620.83 |
| 即征即退增值税 | 1,690,402.69 | |
| 合计 | 4,343,676.87 | 2,465,220.47 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,440,000.00 | 1,200,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 4,210,310.40 | 5,653,060.36 |
| 合计 | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |

其他说明：

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|----------------|
| 交易性金融负债 | 686,354.46 | -11,606,628.24 |
| 合计 | 686,354.46 | -11,606,628.24 |

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -557,709.00 | -447,657.67 |
| 合同资产减值损失 | | -4,935,618.76 |
| 应收账款坏账损失 | -1,009,907.16 | -1,612,026.02 |
| 其他 | 103,618.46 | 405,457.87 |
| 合计 | -1,463,997.70 | -6,589,844.58 |

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -83,691.56 | -206,385.62 |
| 十二、合同资产减值损失 | -4,725,667.52 | |
| 合计 | -4,809,359.08 | -206,385.62 |

其他说明：

46、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | 1.12 | | 1.12 |
| 合计 | 1.12 | | 1.12 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

| 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 |
|----------|------------|----------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 11,593.96 | 4,380.45 | 11,593.96 |
| 其他 | 211,871.55 | | 211,871.55 |
| 合计 | 223,465.51 | 4,380.45 | 223,465.51 |

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,642,515.95 | 305,486.24 |
| 递延所得税费用 | 321,996.86 | -2,932,853.08 |
| 合计 | 9,964,512.81 | -2,627,366.84 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 76,065,044.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,409,756.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,177,312.10 |
| 非应税收入的影响 | -216,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,183,301.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,223,254.02 |
| 所得税费用 | 9,964,512.81 |

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 243,774.95 | 278,940.35 |
| 政府补助收入 | 1,986,665.93 | 4,231,596.40 |
| 收回保证金等 | 1,277,139.78 | 296,100.75 |
| 合计 | 3,507,580.66 | 4,806,637.50 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 付现销售管理费用 | 9,064,090.27 | 8,024,077.16 |
| 支付的银行手续费 | 91,534.60 | 68,688.64 |
| 支付的保证金、备用金、其他营业外支出等 | 2,216,191.19 | 1,117,908.48 |
| 合计 | 11,371,816.06 | 9,210,674.28 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 未确认融资费用 | 637,667.88 | |
| 合计 | 637,667.88 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 66,100,531.32 | -9,135,650.26 |
| 加：资产减值准备 | 6,273,356.78 | 6,796,230.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 12,602,281.63 | 8,224,106.98 |
| 使用权资产折旧 | 615,117.78 | |
| 无形资产摊销 | 497,188.11 | 463,074.31 |
| 长期待摊费用摊销 | 96,414.96 | 0.00 |
| 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） | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以 “-”号填列） | 11,593.96 | 4,380.45 |
| 公允价值变动损失（收益以 “-”号填列） | -686,354.46 | 11,606,628.24 |
| 财务费用（收益以“-”号填 列） | 1,158,396.54 | -225,291.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填 列） | -5,650,310.40 | -6,853,060.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | -483,827.54 | -1,312,853.08 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | -122,230.55 | -1,620,000.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号 填列） | 254,902.90 | -57,663,680.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列） | -60,121,108.08 | 52,026,675.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列） | 869,107.47 | 43,671,419.62 |
| 其他 | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,415,060.42 | 45,981,980.11 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 234,648,714.12 | 216,113,829.97 |
| 减：现金的期初余额 | 229,778,250.14 | 241,847,454.66 |
| 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 | 4,870,463.98 | -25,733,624.69 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 234,648,714.12 | 229,778,250.14 |
| 其中：库存现金 | 99,878.05 | 39,506.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 234,548,836.07 | 229,738,744.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 234,648,714.12 | 229,778,250.14 |

其他说明：

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | -- | -- | 1,005,349.82 |
| 其中：美元 | 146,110.83 | 6.4601 | 943,890.58 |
| 欧元 | 7,996.05 | 7.6862 | 61,459.24 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 775,212.00 |
| 其中：美元 | 120,000.00 | 6.4601 | 775,212.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(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

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|---------------|------|--------------|
| 技术转型和改造 | 13,154,000.00 | 递延收益 | 525,199.99 |
| 技术开发及产业化 | 46,290,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 其他 | 2,317,632.00 | 递延收益 | 141,408.24 |
| 创新奖励 | 1,605,700.00 | 其他收益 | 1,605,700.00 |

| | | | |
|----|------------|------|------------|
| 其他 | 380,965.93 | 其他收益 | 380,965.93 |
|----|------------|------|------------|

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 合并成本 |
|------|------|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-------|---------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆山华辰新材料科技有限公司 | 昆山周市镇 | 昆山周市镇 | 新材料研制销售 | 62.50% | | 同一控制下企业合并 |
| 上海华辰智能科技有限公司 | 上海普陀 | 上海普陀 | 技术开发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 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 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。截止2021年06月30日，公司应收账款和合同资产余额为23,648,63万元，账龄在1年以内的应收账款和合同资产占比为52.88%。

过高的应收账款余额导致公司流动资金出现了一定程度的紧张，也影响了公司的经营业绩。为解决应收账款余额过高、账龄较长的问题，公司加大了对应收账款催收力度，对重点大额欠款客户所欠款项进行清收。同时，公司加强对业务单位应收账款的风险评估，本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

市场风险

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

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行固定利率的短期借款，因此短期借款的利率风险对本公司的利润影响较小。

2. 汇率风险

截至2021年6月30日，本公司外币资产及负债余额详见附注七、51“外币货币性项目”，外币货币性项目产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

其他价格风险

本公司持有上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司或拟上市公司权益投资列示如下：

单元：元

| 项目 | 2021年06月30日 | 2020年06月30日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 50,082,492.78 | 3,338,544.66 |
| 其他非流动金融资产 | | 50,280,000.00 |
| 合计 | 50,082,492.78 | 53,618,544.66 |

十一、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

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 50,082,492.78 | | 740,000,000.00 | 790,082,492.78 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,082,492.78 | | 740,000,000.00 | 790,082,492.78 |
| （2）权益工具投资 | 50,082,492.78 | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | 740,000,000.00 | 740,000,000.00 |
| （二）其他债权投资 | | | 141,045,250.52 | 141,045,250.52 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 50,082,492.78 | | 881,045,250.52 | 931,127,743.30 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

本公司以证券交易挂牌的股票价格，作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曹宇中、刘翔雄、赵泽明。

其他说明：

| 控股股东名称 | 股东性质 | 持股数量（股） | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------|------|---------------|--------------|---------------|
| 曹宇中 | 自然人 | 36,670,000.00 | 23.37 | 23.37 |
| 刘翔雄 | 自然人 | 36,665,000.00 | 23.37 | 23.37 |
| 赵泽明 | 自然人 | 36,665,000.00 | 23.37 | 23.37 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|---|
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明分别持有其 33.34%、33.33%、33.33% 的股权 |
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 华辰联合持有其 60% 的股权 |
| 昆山华辰电动科技有限公司 | 华辰联合持有其 8.7912% 的股权，曹宇中、刘翔雄担任其董事 |
| 昆山华辰净化科技有限公司 | 华辰联合持有其 70% 的股权 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|-----------|--------------|----------|------------|
| 昆山华辰联合投资管理有限公司 | 天然气 | 81,568.39 | 500,000.00 | 否 | 83,726.95 |
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 材料 | | 200,000.00 | 否 | 146,017.70 |
| 昆山华辰电动科技有限公司 | 材料 | 35,398.23 | 1,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 水电费 | 344,493.45 | 244,353.98 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 委托/出包资产 类型 | 委托/出包起始 日 | 委托/出包终止 日 | 托管费/出包费 定价依据 | 本期确认的托 管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 昆山华辰光电科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 244,240.44 | 162,826.96 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------------|--------|--------------|----------|
| 昆山华辰联合投资管理有限 公司 | 房屋及建筑物 | 1,526,805.00 | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |
|------|------|-------|-------|----------------|
|------|------|-------|-------|----------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |
|-----|------|-------|-------|----------------|
|-----|------|-------|-------|----------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,701,707.18 | 2,081,646.88 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

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、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）开立银行保函情况

截止2021年6月30日，本公司通过银行开立的尚未结清的保函总额人民币29,365,500.00元和美元630,892.95元，开立的尚未结清的信用证欧元612,000.00元，开立条件均为信用。

（2）截止2021年6月30日，本公司除以上承诺事项外，无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 票据背书转让或贴现未到期

截止2021年6月30日，本公司已背书但尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额3,846,600.00元。

2. 除上述或有事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司 所有者的终止 经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 1,539,368.50 | 1.07% | 1,539,368.50 | 100.00% | | 1,539,368.50 | 1.14% | 1,539,368.50 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 1,539,368.50 | 1.07% | 1,539,368.50 | 100.00% | | 1,539,368.50 | 1.14% | 1,539,368.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 141,949,032.66 | 98.93% | 43,156,891.35 | 30.40% | 98,792,141.31 | 133,707,098.24 | 98.86% | 42,119,057.29 | 31.50% | 91,588,040.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 销售货款 | 141,949,032.66 | 98.93% | 43,156,891.35 | 30.40% | 98,792,141.31 | 133,707,098.24 | 98.86% | 42,119,057.29 | 31.50% | 91,588,040.95 |
| 合计 | 143,488,401.16 | 100.00% | 44,696,259.85 | 31.15% | 98,792,141.31 | 135,246,466.74 | 100.00% | 43,658,425.79 | | 91,588,040.95 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|---|
| 云南瑞通钢业有限责任公司 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限责任公司无可执行的财产”，故单项计提。 |
| 浙江鑫和新型板材发展有限公司 | 399,368.50 | 399,368.50 | 100.00% | 国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“浙江鑫和新型板材发展有限公司停业，且负债累累”，应收货款可收回的可能性极小，故单项计提。 |
| 合计 | 1,539,368.50 | 1,539,368.50 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 67,490,451.80 | 3,374,522.59 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 24,001,042.08 | 4,800,208.42 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 30,950,756.88 | 15,475,378.44 | 50.00% |
| 3 年以上 | 19,506,781.90 | 19,506,781.90 | 100.00% |
| 合计 | 141,949,032.66 | 43,156,891.35 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 67,490,451.80 |
| 1 至 2 年 | 24,001,042.08 |
| 2 至 3 年 | 30,950,756.88 |
| 3 年以上 | 21,046,150.40 |
| 合计 | 143,488,401.16 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 1,539,368.50 | | | | | 1,539,368.50 |
| 账龄组合 | 42,119,057.29 | 1,037,834.06 | | | | 43,156,891.35 |
| 合计 | 43,658,425.79 | 1,037,834.06 | | | | 44,696,259.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 18,390,187.42 | 12.82% | 2,294,349.75 |

| | | | |
|-----|---------------|--------|--------------|
| 第二名 | 10,295,348.96 | 7.18% | 1,028,543.31 |
| 第三名 | 10,048,102.00 | 7.00% | 7,067,811.00 |
| 第四名 | 9,804,606.43 | 6.83% | 490,230.32 |
| 第五名 | 7,314,000.00 | 5.10% | 365,700.00 |
| 合计 | 55,852,244.81 | 38.93% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,049,085.75 | 8,023,078.77 |
| 合计 | 8,049,085.75 | 8,023,078.77 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 6,310,130.15 | 4,144,912.01 |
| 备用金 | 281,213.52 | 30,000.00 |
| 往来款 | 3,117,000.00 | 4,927,000.00 |
| 其他 | 149,630.80 | 172,328.80 |
| 合计 | 9,857,974.47 | 9,274,240.81 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,251,162.04 | | | 1,251,162.04 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 557,726.68 | | | 557,726.68 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 1,808,888.72 | | | 1,808,888.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,391,374.47 |
| 1 至 2 年 | 214,600.00 |
| 2 至 3 年 | 1,399,500.00 |
| 3 年以上 | 852,500.00 |
| 合计 | 9,857,974.47 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 1,251,162.04 | 557,726.68 | | | | 1,808,888.72 |
| 合计 | 1,251,162.04 | 557,726.68 | | | | 1,808,888.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 上海行辰智能科技有限公司 | 往来款 | 3,117,000.00 | 1 年以内 | 31.62% | |
| 第二名 | 保证金及押金 | 1,300,000.00 | 2-3 年、3 年以上 | 13.19% | 900,000.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 740,070.15 | 1 年以内 | 7.51% | 37,003.51 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 6.09% | 270,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 4.06% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 6,157,070.15 | -- | 62.46% | 1,227,003.51 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 |
| 合计 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 | 4,996,452.45 | | 4,996,452.45 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|----------------------|----------------|--------|------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 昆山华辰新材料科技有 限公司 | 4,996,452.45 | | | | | 4,996,452.45 | |
| 上海行辰智 能科技有限 公司 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|--|
| 合计 | 4,996,452.45 | | | | | 4,996,452.45 | |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|--|

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 249,707,861.21 | 157,877,661.49 | 38,479,013.36 | 19,932,410.91 |
| 其他业务 | 1,300,712.85 | 606,576.94 | 1,088,510.73 | 462,531.76 |
| 合计 | 251,008,574.06 | 158,484,238.43 | 39,567,524.09 | 20,394,942.67 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,440,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,210,310.40 | 5,653,060.36 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 1,200,000.00 |
| 合计 | 5,650,310.40 | 6,853,060.36 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -11,593.96 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,653,205.93 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 6,336,664.86 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -211,870.43 | |
| 减：所得税影响额 | 1,098,015.41 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,067.07 | |
| 合计 | 7,671,458.06 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.49% | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.95% | 0.36 | 0.36 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他