



上半年度报告 | 2022

合肥合锻智能制造股份有限公司

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人严建文、主管会计工作负责人韩晓风及会计机构负责人（会计主管人员）张安平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至2022年6月30日，公司实现归属于上市公司股东的净利润为65,554,641.67元，合并报表可供股东分配的利润为369,465,497.21元，母公司可供股东分配的利润为17,235,775.89元。公司拟以总股本494,414,437股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），合计拟派发现金红利14,832,433.11元（含税）。本次利润分配不送红股，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司可能面临的各种风险，敬请查阅本报告之“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	49
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	50

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、合锻股份、合锻智能	指	合肥合锻智能制造股份有限公司
中信投资	指	中信投资控股有限公司
合肥建投	指	合肥市建设投资控股（集团）有限公司
合锻有限	指	本公司前身，合肥锻压机床有限公司
中科光电	指	安徽中科光电色选机械有限公司
水木信保	指	合肥水木信保智能制造产业基金（有限合伙）
机科国创	指	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司
思源三轻	指	安徽思源三轻智能制造有限公司
劳弗尔	指	劳弗尔视觉科技有限公司
核舟电子	指	合肥核舟电子科技有限公司
合肥汇智	指	合肥汇智新材料科技有限公司
中科新研	指	安徽中科新研陶瓷科技有限公司
三禾一	指	安徽三禾一信息科技有限公司
通桥科技	指	秦皇岛通桥科技有限公司
合义叉车	指	安徽合义叉车有限公司
智能装备	指	合肥合锻智能装备有限公司
夸父尖端	指	安徽夸父尖端能源装备制造有限公司
证监会	指	证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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》
股东大会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司董事会
监事会	指	合肥合锻智能制造股份有限公司监事会
报告期内	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	合肥合锻智能制造股份有限公司
公司的中文简称	合锻智能
公司的外文名称	HefeiMetalformingIntelligentManufacturingCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HFM
公司的法定代表人	严建文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓峰	徐琴
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
电话	0551-63676789	0551-63676789
传真	0551-63676808	0551-63676808
电子信箱	wangxiaofeng@hfpress.com	xuqin@hfpress.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
公司注册地址的历史变更情况	230601
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.hfpress.com
电子信箱	heduan@hfpress.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	合锻智能	603011	合锻股份

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	734,407,498.41	449,226,578.36	63.48
归属于上市公司股东的净利润	65,554,641.67	20,916,896.28	213.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	43,984,080.76	16,600,034.18	164.96
经营活动产生的现金流量净额	-188,259,974.18	-48,991,835.11	284.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,253,123,499.09	1,756,647,394.54	28.26
总资产	4,013,971,879.64	3,105,222,726.19	29.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.05	180.00
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.05	180.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.09	0.04	125.00
加权平均净资产收益率(%)	3.15	1.23	增加1.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.12	0.97	增加1.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入增长 28,518.09 万元，主要为：高端成形机床业务增长 22,132.00 万元，主要为新能源车等行业的快速发展及新产品、新工艺的推广等，导致订单增长；智能分选设备业务增长 6,386.09 万元，主要系高端智能分选设备订单增长所致。归属于上市公司股东的净利润增长 4,463.77 万元，主要为收入增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	118,830.13	
越权审批，或无正式批准文件，或 偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公 司正常经营业务密切相关，符合国	15,438,672.66	

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	9,803,785.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,063.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,846,791.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	21,570,560.91	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 所处行业情况

1、高端成形机床

高端成形机床是装备制造业的重要分支，是制造业的关键支柱之一，是实现我国制造业转型升级的核心环节之一。发展高端装备制造业已经成为建设现代化强国、顺应全球技术革命的大趋势，更是立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，增强全球竞争力的势在必行之举。

根据中国机床工具工业协会发布的行业数据，2022 年 1-6 月，重点联系企业统计数据反映金属成形机床订单保持增长，利润保持增长，运行效益改善与运行压力加剧并存。疫情带来的物流不畅等问题逐步缓解，复工复产全面推进。

6 月中国制造业采购经理指数 PMI 为 50.2%，比上月上升 0.6 个百分点，重回临界点以上。生产指数和新订单指数也都重回临界点以上。制造业总体恢复性扩张，生产加快恢复，市场需求有所改善。

公司致力于成形智能装备的研发与制造，为用户提供各种针对精密成形加工需求的解决方案和“量体裁衣”式的定制服务。开发的各类高端装备应用于汽车、飞机、神舟飞船、天宫飞船、长征火箭、核电、高铁、环保等高端制造领域，并出口到通用、蒂森克虏伯、雷诺、特斯拉、欧拓、庞巴迪等国际知名企业。2022 年，新能源汽车销量迎来了爆发式增长，受益于国内新能源汽车行业的发展，公司在热成形、复合材料、内高压成形等汽车零部件制造领域取得了进展，市场份额进一步加大。

2、智能分选设备

光电分选领域主要集中在大米、杂粮、茶叶色选等传统领域，以及矿石、水产、果蔬、固体废弃物、煤炭等新兴领域，伴随国家对食品安全的高度重视和政策引导，以及国内食品加工的产业化发展，行业发展前景广阔。经过近十年的快速增长期，色选机应用日益普及，市场需求进入平稳阶段，作为技术密集型产业，日渐形成核心技术竞争格局，需要高尖端的研发队伍和大量的资金投入，作为行业介入较早的专业化、规模化公司，积累了多年的发展经验和技術优势，立足国内并成功拓展了多个国家和地区市场，成为国内外色选行业的佼佼者，保持了稳步发展的态势。报告期内，基于可见光、近红外、X 射线等多种光谱复合成像技术，推出了多款具备互联网功能的智能化光电分选设备，应用于大米、杂粮、茶叶、矿石、果蔬、海产、固体废弃物等多个领域，提升了市场竞争力并拓展了未来发展空间。

随着技术的不断创新和发展，应用领域不断拓展，在矿石、固体废弃物、煤炭、果蔬、水产等新兴领域的应用正方兴未艾、蓬勃发展，市场潜在需求巨大。市场需求从简单的颜色、形状分选，逐步发展到全品类杂质的全光谱分选。报告期内，公司基于深度学习技术和工业互联网技术，显著提升了产品的分选性能和智能化程度。

(二) 主营业务情况

公司立足高端成形机床与智能分选设备的双主业发展模式，主要为客户提供液压机、机械压力机、色选机、移动式破碎筛分装备、智能化集成控制及新材料等产品及服务。

公司拥有多台意大利 PAMA 重型数控落地镗铣床、五轴数控龙门铣镗床、六轴数控滚铣复合机床、高精数控外圆磨床、精密数控立车等大型加工装备；拥有多台数控等离子切割、15000mm 工业焯火设备、大型感应加热变频淬火机床等，能够满足各类大型或超大型结构件的下料、焊接及热处理需求；拥有力学测量仪器、无损探伤检测设备、数控三坐标测量仪、齿轮检查仪等高精密的检测设备。

公司占地面积 33 万平方米，建筑面积超 14.83 万平方米，装配车间占地面积 5 万平方米，机加工车间占地面积 3 万平方米，具备年产 500 台套大中型液压及机械压力机装备和 4000 台智能分选设备的生产能力。

公司不断提升技术研发能力，立足现有产能、加工能力等多方面的优势，积极拓展延伸产品与服务。报告期内，公司完成了 PCB/CCL 层压机自动化生产线的研发与制造和新一代移动破碎筛分输送设备的设计开发、样机试制、定型与量产，为公司的产业化发展提供新动能。

1、高端成形机床

高端成形机床主要以液压机、机压机业务为主，为客户提供各种金属及非金属成形成套装备和个性化、定制化解决方案。公司积极提升高端成形机床成套解决方案研发能力与交付能力，实现产业链的升级和延伸。

(1) 液压机业务

公司拥有完善的技术研发体系，技术研发能力居行业领先地位。先后研发了超高速伺服位置闭环控制系统、液压机快速加/泄压控制系统、液压微速控制技术、压机平行度伺服控制技术、液压同步平衡控制技术、超高压增压及控制系统、高速液压机整体电液一体化控制技术、复合材料压机运动控制技术、层压机液压控制关键技术、多轴同步控制系统、远程运维与服务等一大批液压机领域的核心关键技术。完善的技术研发体系和一支经验丰富的技术团队，为新产品、新工艺、新技术的研发提供了有力支撑。近年来先后成功研制了高速冲压液压机及生产线、直接热成形成套生产线、间接热成形成套生产线、复合材料成套生产线、内高压成形成套生产线、整体液胀车桥生产线、层压机生产线、封头成形液压机成套生产线、精密等温锻造液压机、双动充液拉深液压机、多向模锻液压机、精密双向压药液压机、快锻液压机、海绵钛电极成型生产线等国内技术领先成套装备。设备主要应用于航空航天、军工、汽车、船舶、轨道交通、新材料、石化封头、高端家电等行业和领域。



超高强度钢间接热成型设备整体集成线

针对具体应用领域根据客户要求提供定制化液压机主机产品，具体如下：

传统汽车领域：主要提供大型高速液压机冲压生产线、内饰件液压机智能岛、车门包边液压机全自动生产线等，主要用于汽车外覆盖冲压件、内板件饰件、车门制作等汽车常规零部件的生产工艺。

汽车轻量化领域：主要提供直接热成形自动化生产线、间接热成形自动化生产线、内高压成形自动化生产线、大吨位轮毂锻造液压机自动化生产线、复合材料成形生产线等满足汽车轻量化及新能源车零部件的生产需求。



大吨位等温锻造液压机

航空航天、军工领域：主要提供快锻及自由锻液压机、精密等温锻造压机、双动充液拉深液压机、多向模锻液压机、精密压药液压机等，用于飞机和航天器的核心零部件如飞机发动机叶片、制动片、起落架等以及航天整流器、燃料舱、高压异形接头等的生产。在技术层面上解决了航空航天、军工领域的部分卡脖子问题，设备性能参数达到和部分超越进口设备。

轨道交通、新材料、石化领域：主要提供道岔自动化生产线、大型海绵钛自动化生产线、封头自动化生产线等，用于高铁、城市轨道交通、钛合金材料、石化各类封头等关键零件的生产，提高相关产品在国际市场的竞争力，实现了相关成套设备的出口。

主要新产品研发情况

①复合材料压机及生产线

公司研发制造的 1000KN-63000KN 复合材料成形压机和复材预成形生产线在行业内广泛应用，领先于行业的四角调平控制技术、快速加压技术、微开模技术、滑块位置动态控制技术。本复合材料生产线适用于 HP-RTM、C-RTM、SMC、WCM、湿法模压等工艺需求，满足常用复合材料、碳纤维等新型复合材料成形工艺要求。通过与注胶机、模温机、冷油机、真空系统等联动实现对复合材料成形的工艺要求控制。该生产线采用伺服电机控制技术、蓄能器技术，设备具有运行能耗低、速度控制范围广等优点。

②大型封头压机生产线



全自动封头液压机

公司研发的大型封头压机生产线广泛用于运输、石化领域的各类封头的生产成形，国内高端市场占有率第一。先后研发了浮动压边及控制技术、变压边力技术、可移动压边杆技术等该领域专用的核心技术，制造工艺方面突破了特大型单活塞缸生产制造难题，提高了封头压机对不同规格封头的适应性。结合变排量泵、伺服技术的应用进一步降低设备的能耗，实现了生产的高效节能。

③整体胀形车桥生产线

公司定制研发了整体胀形车桥生产线，整体胀形车桥是卡车车桥提高质量、降低重量的主要发展方向。公司与通桥公司联合研发了用于整体胀形车桥生产线，可实现缩颈、胀形、压制等成形工艺，满足整体胀形车桥的连续生产工艺需求。公司定制研发缩颈、胀形、压制专用压机结构，同时，研发了压机专用的液压机控制系统。采用伺服电机及液压伺服阀实现压力位置的多轴联动高精度控制。

④关键零部件内高压成形装备的研发



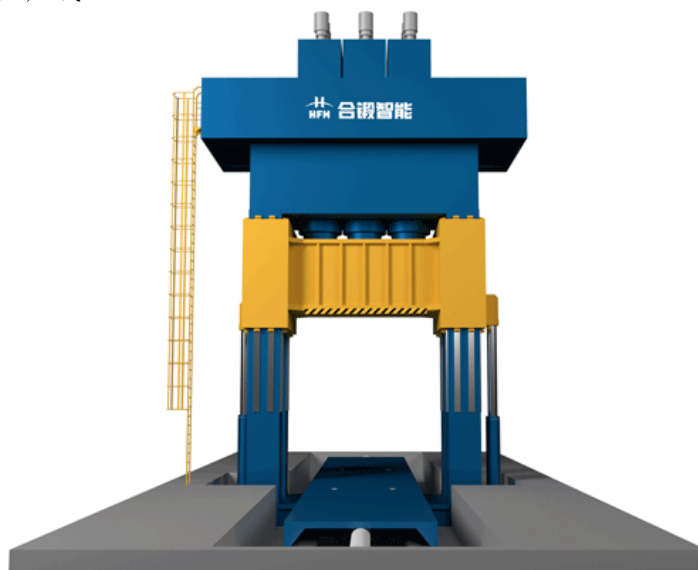
内高压液压机

公司定制研发内高压成形设备，主要用于异形管件的内高压成形工艺，广泛应用于汽车、轻工、航空航天等领域。公司研发了拥有自主知识产权的大容积、大流量的超高压增压器及增压系统，替代了进口，增强了产品的市场竞争力。研发了快速内高压高精度多轴联动控制系统，提高了设备的精度及成形零件的质量。

⑤轮毂锻造生产线

公司研发并交付了多套轮毂锻造生产线，用于汽车轮毂和火车车轮的锻造，本生产线可实现预成型、模锻、切边整形等工序，生产线具有自动上下料、换模、喷淋等辅助系统，单台一次性成形的镁合金轮毂锻造设备集成。以上液压系统采用基于变排量的节能系统，具有速度可控、节能等优点。

⑥自由锻压机生产线



自由锻液压机

公司研发并交付了多台车轮锻造生产线，用于行车、火车车轮的锻造，本生产线可实现预成型、模锻、切边整形等工序，生产线具有自动上下料、换模、喷淋等辅助系统。液压系统采用基于变排量的节能系统，具有速度可控、节能等优点。

⑦层压机生产线



公司定制研发了层压机生产线，主要用于 PCB、CCL 生产工艺，当前国内使用的压机主要由德国和日本等个别企业提供。我公司在国内率先研发了层压机成套设备，其主要由热压机、冷压机、装载机、卸载机、移栽成、加热系统、抽真空系统构成，通过电气控制系统实现自动化、智能化、高效节能的目标。

(2) 机压机业务

高档数控闭式机械压力机适用于薄板零件的拉深、切边、冲孔、翻边、整形等各种冷冲压工艺，是汽车、家电、轻工、纺机、航空、船舶及军工等行业必不可少的工作母机。

合锻智能专业设计制造各类 800kN-35000kN 数控机械压力机及成套冲压生产线，包括各型号系列开式压力机，闭式单点、双点、四点、多连杆（双点及四点）等通用型机械压力机，以及深拉伸、多工位、级进模、落料、模具研配等专用机械压力机共 60 余个系列，300 余个种类，涵盖各种台面和配置。还可为用户量身定制机器人、单（双）臂机械手等送料机构组成的智能化高速机械压力机冲压生产线、大型高效柔性试模中心、高档落料线等非标定制产品项目。产品的研发依托合锻智能国家级企业技术中心，围绕产品需求，综合运用机械、控制、检测、液压等多学科技术，自主研发了多连杆机构参数分析优化技术、负载趋势匹配监控及润滑技术、采用特殊单向阀的气垫调整闭锁技术、带有双移动工作台驱动和控制的全自动化换模技术、防止干涉和保证安全的分体式离合器制动器控制技术、保证压力机精度采用可调式偏心齿轮工装的加工工艺技术，开发了一系列多连杆杆系参数优化、动力学分析、精度调试等软件。同时，公司在远程运维与服务等核心技术方面也积累了丰富的经验，为新产品的开发提供了有力的技术支持，有效保证了压力机的性能指标优于相关国家标准，满足用户要求。

经过多年的生产实践和用户的使用验证，合锻智能研发生产的机械压力机品质均达到国内领先水平。报告期内典型行业应用如下：

a. 大型数控闭式机械压力机冲压线：

一般以机器人或机械手自动冲压线为主，该类冲压线适用于薄板零件的冲裁、弯曲、成形、校正等冷冲压工艺，一般由机械压力机、自动化送料系统、废料输送线等组成。自动冲压线采用智能化人机交互界面，PLC 及远程网络控制技术，可实现全自动换模功能，可选配机器人送料，单次模式节拍可达 8-10spm，同步模式节拍可达 10-12spm。也可选配单（双）臂横杆机械手送料，节拍可达 10-18spm。均可实现单次、连续生产模式，在配置上可选配数控液压垫，可集成废料搬运系统、整线隔音防护系统，另外钢板、铝板可自动切换进行同线生产。



b. 大型高效柔性试模中心：

公司在模具行业试模工艺进行了一系列的技术创新，形成了系列大型高效柔性试模中心产品。本系列产品以大型试模压力机为核心，可新配置一拖二、一拖四翻模机等各种模式。可以减少在

主机内修模及等待时间，提高模具研配效率：1-3 倍。模具在不同工作区交换采用全自动模式，移动台采用电池直流电机驱动，高速无线模块通信，模具夹紧采用自移式或气动摆杆式自动夹紧，及各种安全保护措施，保证使用人员的安全。



c. 机械压力机级进模、落料线

级进模压力机适合小件的冲压大规模生产，具有效率高、技术成熟可靠性好等技术特点，级进模生产线包括机械压力机和自动化送料系统组成，生产节拍可达到 15-60 次/分钟。报告期内在该产品领域取得了较多的设备订单。

在落料压力机自动生产线方面，公司近几年也开发研制了一系列新型号产品，包括汽车底盘件厚板落料线、内板件落料线等，生产节拍可达到 60 次/分钟。



d. 多工位压力机

多工位压力机具有占地少、效率高、自动化程度高等优点，随着汽车行业竞争的愈发激烈，近几年在国内冲压行业多工位的需求非常旺盛，我公司开发生产的 2000 吨大型多工位压力机可实现 25 次/分钟的生产节拍，报告期内生产的 800 吨多工位压力机可达到 40 次/分钟的冲压频次。具备全自动换模、生产线速度自动匹配、自动监控和工艺参数规划等技术特点。



2、智能分选设备

公司致力于智能光电分选设备及核心零部件的研发、制造、销售和服务，以及为用户提供全技术手段、全应用场景、全产线最具有价值的系统分选解决方案。根据分选类别不同，可分为大米、杂粮、茶叶、矿石、冷冻果蔬、固体废弃物、煤炭等物料分选设备，应用领域广泛。公司不断拓展不可见光复合检测技术的应用范围，先后推出红外、X射线异物检测机，可检测分选出食品中混入的恶性杂质，如金属、玻璃、石头等异物。

(1) 大米分选

大米分选设备为应用最成熟设备，公司坚持创新，不断拓展分选与品控设备应用场景，取得众多成果。报告期内，公司完成大米全产线云互联智控加工技术开发，为大米加工带来最优用户价值；完成谷糙分选新分选设备开发与销售，拓宽大米分选应用场景。



大米色选机

(2) 杂粮分选

杂粮主要有玉米、小麦、花椒、枸杞、花生、葡萄干、籽仁、咖啡豆、碧根果、腰果、豆类、辣椒等。报告期内，公司全面推进杂粮全品类深度学习技术分选应用，不断扩容升级鲲鹏系列产品模型数据库，为用户带来迭代价值体验。全新升级 KIX 深度学习红外分选设备，攻克坚果壳仁分离精度、带出难题，为用户带来更具价值的分选解决方案。



杂粮色选机

(3) 茶叶分选

为了满足客户对红茶、绿茶、岩茶等各类茶叶的选片、去梗、去异物、分级的更高要求，公司茶叶分选机目前已从2层、3层覆盖到7层、8层，是目前市场上系列最全、品种最多的厂商之一，全新机械结构设计，使物料轨迹更均匀，并制订“色选+形选+智选”的多种模式分选方案，保证了产品的净度，低损耗、高效率又确保客户的效益。报告期内，公司为了更好地提高市场竞争力，由传统的茶叶加工厂向门市拓展小型色选机。



茶叶色选机

(4) 矿石分选

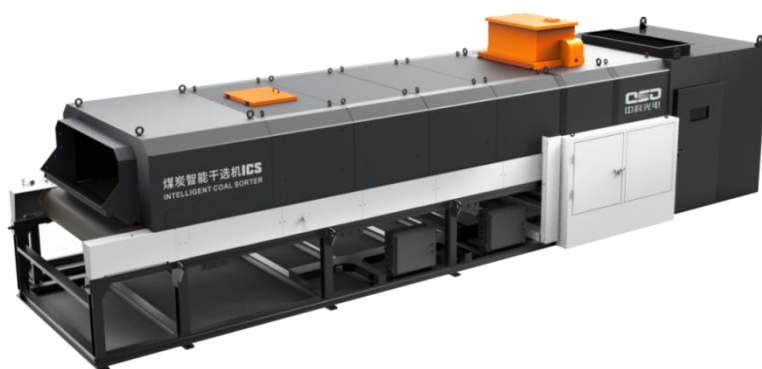
公司是国内最早将可见光分选设备成功应用于矿石分选领域的企业，拥有多年的产品应用经验。针对粉料、大小颗粒、干湿料及异物情况，公司可提供涵盖粉料、大颗粒、干粒、湿粒等色选机产品及多种模式解决方案，提高了资源利用效率，助力用户实现降本增效，实现智能制造产业升级。报告期内，公司针对铜矿、钨矿等各类金属矿及非金属矿等进行颜色、大小及异物分选，同时针对不同等级，包括30-100mm、2-30mm、2mm以下颗粒及潮湿颗粒等提供解决方案。



矿石色选机

(5) 煤炭分选

煤炭分选技术发展已有多年历史，传统工艺和设备无论是动筛跳汰还是重介浅槽精度低、能耗高、二次污染严重，都无法满足煤炭行业智能、绿色的发展需求，光学智能干选机在煤炭分选领域应用，是对传统选煤方式的颠覆式创新，真正实现在分选中创造效益。报告期内，公司对煤炭智能干选机产品已完成一系列系统优化，实现了设备核心指标的稳步提升，矸中带煤指标和排矸率指标行业领先，系统关键部件通过创新应用设计，稳定性和可靠性进一步提升。目前产品适用于 500-13mm 粒级煤块分选，采用全球领先的智能识别算法和矿业专属的机械构造，针对不同煤质构建定制化分选方案，达到快速、精准的排矸目的，实现在煤炭加工过程中创造效益的同时，达到绿色、高效、智能的排矸目的，助力煤炭行业绿色、智能发展。



煤炭智能干选机

(6) 塑料分选

在我们的日常生活中，塑料制品随处可见。目前全球每年仅一次性塑料制品就达 1.2 亿吨，其中只有 10% 被回收利用，另外约 12% 被焚烧，超过 70% 被丢弃到土壤、空气和海洋中。被称为“白色垃圾”的塑料制品废弃物已成为地球生态环境和农业食品安全的巨大威胁。公司紧跟国家环保政策要求，成立专门的固废回收分拣设备开发团队，不断研究前沿性资源回收分选解决方案，以光机电一体化技术研发为核心，致力于为客户提供优质的分选设备，提升了分选后原料的纯度，减少能耗，提升环境和成本效益，助力废弃物回收价值和企业的绿色可持续性发展。报告期内，公司 GI、GV、GU 等系列产品性能得到大幅度提升，并完成从粒子分选到整瓶分选方案，销售额实现了较大增长。



塑料分选机

3、工程机械——移动式破碎筛分装备

报告期内，公司积极布局新产业领域，借助液压传动技术优势，立项开发新一代移动式破碎筛分输送设备，主要产品有履带式移动颚式破碎站、移动反击式破碎站、移动圆锥式破碎站、移动筛分站等重型装备。产品采用先进的设计理念与新技术的应用，完成设计开发、样机试制、定型并量产。目前整机运行稳定，质量和使用效率达到国内领先水平，有效促进行业技术进步。



新一代移动式破碎筛分输送设备

产品主要用于鹅卵石，钛铁矿，石灰岩，钢渣，玄武岩，花岗岩，石英石，大理岩，鹅卵石等物料的破碎筛分与输送。设备可广泛用于高速公路、铁路、煤矿、水电工程、建筑垃圾处理、砂石厂等流动性石料的作业，适应性强，移动破碎站转场灵活，组合多样化，可显著降低用户的生产成本，积极探索建筑废弃物绿色回收新模式，实现建筑废弃物减量排放、资源循环利用。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）高端成形机床

1、行业领先的技术研发能力

（1）公司多年来作为行业领军企业，引领行业技术发展。公司是液压机国家标准、行业标准的主要起草单位。

（2）国内领先的研发平台、优质的研发资源，使得公司技术水平始终领先于同行业水平，部分领域达到国际先进水平。

公司被认定为“国家认定企业技术中心”、“国家重点实验室先进制造合肥分中心”、“国家技术创新示范企业”、“国家知识产权示范企业”、“安徽省数控锻压装备工程技术研究中心”、

“智能锻压装备技术安徽省重点实验室”、“数控锻压机床装备国家地方联合工程研究中心”、“高端成形机床成套装备安徽省技术创新中心”，设立了“院士工作站”、“博士后科研工作站”等，并通过与知名高校的产学研合作，打造了多位一体的研发体系。

（3）技术创新能力

公司参与主编国家标准和国家行业标准，拥有数百项专利和专有技术，拥有多个国家级和省级技术创新平台，承担多项国际、省部级专项。与中科院、中科大、清华大学、浙江大学、哈工大等众多高校科研机构开展产学研合作。

2、完善的行业布局与新领域拓展

公司秉持液压机、机压机两大行业领域发展，随着智能制造与工业数字化的推进，公司加大力度对设备周边自动化、智能化装备进行配套提升，同时，结合工业互联网技术，率先在行业内建立企业自身智能服务云平台，对产品的全生命周期进行维护，大大提升用户体验度。

在液压机领域，产品实行多种行业协同发展、广而精的市场布局。产品主要分布在航空航天、汽车、轨道交通、新材料及复合材料等领域，在同行业覆盖率高，水平领先。在国内汽车制造业中，主机厂及大型汽车零部件制造厂商、绝大多数知名的合资和自主品牌汽车企业与我公司长期合作。公司为一汽、上汽通用、比亚迪、长城、吉利、北汽、重汽、江淮、凌云、奥钢联金属部件(沈阳)、天汽模等企业提供了成套冲压生产线。在国际市场，公司陆续为包括欧拓、丰塔纳、德纳、乙盛、尼桑、塔塔等众多国际著名汽车及零部件企业提供了高性能成形成套生产线。在国内其它行业中，如相继为中铁宝桥、中航飞机、陕西宏远、青海聚能、新疆湘晟、豫西工业等知名企业提供了重型成套生产线。

机压机领域，主要集中在汽车行业方面，为客户提供多工位机械压力机、机械压力机冲压线、机械压力机试模中心等个性化解决方案，用于板件和覆盖件的拉伸冲压成形工艺和试模工艺，配合机器人或机器手形成自动化产线。其中试模中心技术为国内首创，大大提高了模具制造企业的试模效率并降低成本，具有广阔的市场前景。

公司不断加大新领域拓展力度，适时进入成长潜力巨大、发展前景广阔的新兴领域，对现有业务进行了有力的补充和升级。目前在复合材料自动化成套装备和 PCB/CCL 全自动层压设备领域发展迅猛并得到业内好评。近几年投放市场的间接热成形自动化成套装备得到量产验证，成为国内唯一同时掌握间接热成型和直接热成形技术的厂家。

公司积极布局产品数字化，借助物联网技术与合锻智能自主研发的工业互联网云平台，通过数据实时在线分析，助力公司产品与服务数字化、可视化。

3、精益制造能力

公司拥有领先同行业的装备制造能力。包括多台意大利 PAMA 重型数控落地镗铣床、五轴数控龙门铣镗床、六轴数控滚铣复合机床、高精数控外圆磨床、精密数控立车等大型加工装备；拥有多台数控等离子切割、特大型工业烟火设备、大型感应加热变频淬火机床等，能够满足各类大型或超大型结构件的下料、焊接及热处理需求。确保大型、精密零部件的生产加工需求，同时采用力学测量仪器、无损探伤检测设备、数控三坐标测量仪、齿轮检查仪等高精尖的检测设备，确保产品质量科学监控，有效提升。

公司产品多为“定制化”、“多品种”、“小批量”，根据这一特点，公司通过严抓现场管理、产品过程管理，提升公司整体运营能力、产品质量和产品核心竞争力。

通过系统结构、人员组织、运行方式和市场供求等方面的变革，使生产系统能很快适应用户不断变化的需求，利用工业互联网平台，数字化赋能生产。在生产运营中，从工艺流程设计、切割下料、焊接加工、装配调试等各生产环节进行无纸化、精益化生产管理。

4、产品优势—从工艺源头找市场

在行业内，同行企业大多数采取按需设计，提供产品的模式，并没有从根本上解决用户的工艺源头问题。公司依托强大的技术实力、产学研转化实力及合作能力，为客户提供一揽子成形工艺解决方案。通过不断推进新工艺、新材料、新技术的发展与应用，积极满足客户产品个性化的定制要求，为客户提供高可靠性、高稳定性、高效率 and 拥有先进工艺的产品。

随着成形工艺的不断革新迭代，公司不断调整产品定位，通过大量前沿性的工艺研究和探索，以差异化的技术及产品赢得客户的认可，其中多个领域的优势产品在行业内处于垄断地位，形成良好的产品优势。

随着市场的不变变化，公司结合自身技术实力，将会在层压机、精密成型、特种锻造等多应用领域，积极加大技术创新寻求突破，力争通过优质、高效、可靠的产品成为公司业务新的增长点。

报告期内，公司积极布局新产品的研发，差异化的产品定位、新技术、新工艺的应用，将会有效提升公司综合实力及核心竞争力。

5、人才优势—铸就一流技术研发水平

公司充分认识到人才对于公司发展的重要性，公司建立包括技术型人才、技能型人才、管理型人才在内的等差异化的人才培养模式。

通过长期技术积累和研发创新、产学研合作和人才培养，在技术研发、市场营销、企业管理、财务管理、生产制造等多个领域内均积累了大量的专业人才。形成了一支年龄结构合理、专业技能突出、工作经验丰富、创新意识强、有担当、务实的优秀团队。

技术型人才方面，通过与高校、科研机构合作不断培养优秀人才，通过不断引进先进的人才和团队，积极做好公司未来发展的人才储备及培养。特别是在压力机技术研发方面，拥有一支涵盖机械设计、液压传动、电气控制、自动化、软件开发、专用控制系统开发、分析仿真、工业设计等专业的复合技术队伍。

技能型人才方面，采用公司“师带徒”模式，在老的传统技能人才培养模式的基础上，大胆创新，实现技能的传承和提升。

管理型人才方面，公司通过优化管理队伍，提升管理人员的专业水平和综合素养等方式，有效提升管理团队的能力建设，有效培养出适合企业经营的管理型人才。

（二）智能分选设备

智能分选装备核心竞争力主要体现在技术研发与创新优势、产品规模优势、专业生产优势、完善的销售网络和技术服务体系优势、管理和人才优势等方面，具体如下：

1、技术研发与创新优势

技术研发和创新是智能分选设备行业保持竞争优势的关键。公司自成立以来始终坚持技术创新是公司发展的根本动力，公司以行业技术发展方向为基础，以客户需求为导向，对行业前沿技术进行研究，并不断实现产品上的技术突破。公司建有一支200人左右的专业研发团队，针对不同的产品系列和技术明确分工，致力于各类产品的长期研究及迭代演进。技术开发中心致力于开展前沿技术、关键技术、通用技术的研究，产品开发中心致力于调研市场需求，划分细分领域，开发适用性高的产品和专用技术。截至目前公司拥有光电分选领域发明专利15项、实用新型及外观设计专利96项，中科光电为国家重点专精特新“小巨人”企业。

2、产品规模优势

公司系国内一家专注于覆盖大米、茶叶、杂粮、矿石、塑料、果蔬、煤矸石等业务板块的全球化分选设备企业，经过多年的经营和发展，现已具备一定规模各类智能检测分选装备的产销能力。公司目前是行业里涉及的品种最多，规格覆盖最广的厂家之一，规模优势将得到充分发挥。

3、完善的销售网络和技术服务体系优势

为更好地应对快速变化的市场形势及满足客户需求，公司在做好终端延展、渠道下沉、市场渗透工作的同时不断探索营销新模式，尤其是面对现在极其复杂的疫情形势。

本行业产品具有技术含量高、专用性强等特点，要求供应商必须提供及时、持续的技术服务，具备完善的销售网络和技术服务体系。目前，为了更好的深入市场，公司根据传统不同物料的特点，产品开发中心整合现有研发资源，在原有产品管理部的同时成立了战略发展部，帮助销售人员推广及用户更好了解公司产品。

4、管理和人才优势

公司管理层核心队伍稳定，建立了完善的内控制度；公司法人治理结构完善，决策程序合法合规，保证公司各项经营决策符合公司长远发展。

公司通过自主培养和外部引进相结合的人才培养模式，公司已经培养了一批技术实力较强、项目实施经验丰富的技术研发和运营管理团队，具有较强的技术创新、项目管理和综合服务能力。

三、经营情况的讨论与分析

2022年是国家“十四五”发展的第二年，随着国内经济的持续稳定向好，给公司的发展带来了较好的市场环境。

公司在董事会的正确指挥下，积极抓住机遇，应对挑战，双主业取得了较好的发展。

高端成形机床：由于新能源车等行业的快速发展及新产品、新工艺的推广等，同时面临大宗原材料价格波动、芯片短缺等困难因素，也给公司生产经营带来机遇与压力。面对复杂外部经营环境，公司以技术为先导，转换经营机制，积极抓住快速增长的市场需求，扩大收入规模，同时采取储备原材料、降本增效等模式应对不利局面，切实提升产品、技术、服务等优势，持续巩固提升公司核心竞争力和综合实力。

智能分选设备：积极深耕在智能分选领域，通过新产品研发、新技术推广、产品质量提升等措施扩大市场规模，积极解决芯片短缺等困难，不断提高竞争力。

2022年上半年公司实现营业收入734,407,498.41元，较上年同期增长63.48%；归属于母公司所有者的净利润为65,554,641.67元，较上年同期增加213.41%；归属于上市公司扣非后净利润为43,984,080.76元，同比增长164.96%。



报告期内，公司整体经营情况如下：

（一）高端成形机床

1、订单、营业收入提升，盈利水平有效改善

公司以市场为导向、以客户为中心、以产品及服务的提升为宗旨，积极拓展加强市场及服务能力建设。在全公司的不断努力下，研发的多种新机型迅速占领国内机床高端市场。2022年上半年，高端成型机床板块迎来较好发展。

2、持续推进技术提升，产品创新成果丰厚

公司坚持加快技术创新驱动发展步伐，坚持以技术提升带动产品创新，坚持以技术提升引领企业发展。



复合材料高速液压机生产线

3、夯实企业能力建设，提升核心竞争力

公司积极拓展能力建设，提升研发能力和技术创新能力，提升企业核心竞争力。

(二) 智能分选设备

1、强化创新平台建设

公司始终专注于智能分选领域，通过研发投入持续打造领先科技能力，广泛应用于各领域，强化科技赋能，助力实现降本增效、风险管控目标，打造优质产品，提升获客能力；对外输出领先的创新产品及服务，发挥科技驱动能力。

根据客户需求分析、技术发展方向分析和竞争策略分析，引导公司进行技术储备和产品开发，而且新产品从概念、计划、开发、验证至量产，每个环节设定了阶段性的质量指标，以确保研制推出的产品具备优异的品质。

2、成果转化快速，创新产品勇于突破



“鲲鹏”深度学习分选设备

报告期内，公司推出了多款新产品。其中，“鲲鹏”深度学习分选设备，产品性能可靠性得到提升，物料模型更大范围拓展，同时成本不断进行优化；新一代 RG 系列大米色选机，在传承 RG 产品优良特性的同时，推出大米全产线云互联智控加工技术，助力大米加工；在矿石色选机方面，为满足客户需求，从大颗粒、湿粒、干粒、粉料、小颗粒覆盖到盐类、金属矿等专用色选机；在茶叶色选机上，满足市场小门面商店的加工，公司推出小型茶叶色选机，推行“5 新升级”，达“5 星品质”高标准，利用红外光谱有效解决同色异物，弥补普通彩色光学系统，实现形选+色选+智选+质选+异物分选。

3、提升传统营销，推动营销新模式

以区域+产品推介会为主，并主动参与行业展会、技术交流会，大力推广宣传公司新产品、新技术，成果显著，以微信公众号、抖音等线上载体实时推送宣传，有效地提升了产品及品牌知名度。

4、提升生产管理模式、降本增效

在当今全球激烈的市场竞争环境中，综合竞争优势（研发、制造优势等）才是企业制胜的根本。企业的综合竞争优势则表现为快速满足用户多样化、个性化需求的能力。

需求转换成产品的过程要求快速且需满足客户多样化、个性化的需求，使公司生产的产品向多品种、小批量、多批次、短周期方向发展，导致了产品实现过程的复杂性和多变性，也必然带来整个生产模式的变革，报告期内公司强化了从获取需求到设计、制造、销售与服务等各个环节，使之具有高效率和高柔性的优势。

继续提高模块化生产覆盖率及零部件标准的通用率从模块化采购、模块化制造、模块化装配，通过产品的多变性与零部件标准化的有效结合，通过模块的批量生产，缩短定制产品的生产周期同时实现了规模经济，降低公司成本。

5、完善体系建设、提升管理水平

引进各类管理人才，打造赋能组织，提升管理水平。报告期内，公司深入推进质量对标达标工作，产品质量得到提升；预算管理体系、内部控制管理体系、绩效考核目标体系运行稳定向好，继续为公司效益做正贡献；安全生产管理能力不断进步。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	734,407,498.41	449,226,578.36	63.48
营业成本	514,573,073.20	306,447,971.55	67.92
销售费用	59,895,838.93	54,222,443.14	10.46
管理费用	40,306,513.96	28,226,673.12	42.80
财务费用	7,914,307.75	12,453,886.25	-36.45
研发费用	50,861,994.92	27,929,584.71	82.11
经营活动产生的现金流量净额	-188,259,974.18	-48,991,835.11	284.27
投资活动产生的现金流量净额	-442,668,543.71	-102,906,688.91	330.16
筹资活动产生的现金流量净额	543,082,110.76	59,622,134.63	810.87

营业收入变动原因说明：主要为高端成形机床业务增长，主要系新能源车等行业的快速发展及新产品、新工艺的推广等，导致订单增长
营业成本变动原因说明：主要系收入增长所致

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：主要系提高公司综合竞争力、吸引高素质人才所致

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动所致

研发费用变动原因说明：主要系加大新产品研发投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系储备原材料及短缺进口件所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资支付的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系吸收投资收到的现金增加所致

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	488,094,546.20	12.16	51,431,112.76	1.66	849.03	主要期末理财产品较多所致
应收票据	238,828,630.63	5.95	158,283,049.01	5.10	50.89	主要本期采用票据结算较多所致
应收款项融资	5,119,121.00	0.13	7,581,820.00	0.24	-32.48	主要期末在手银行承兑减少所致
预付款项	75,658,303.06	1.88	50,847,905.76	1.64	48.79	主要本期预付材料款较多所致
存货	1,097,262,474.95	27.34	821,948,540.46	26.47	33.50	主要本

						订 增 备 增 所 致
合同资产	75,757,266.66	1.89	56,202,328.22	1.81	34.79	主 系 本 未 期 到 的 保 增 所 致
其他非流动资产	4,260,706.75	0.11	7,948,213.74	0.26	-46.39	主 系 本 支 设 款 所 致
应付票据	356,771,066.70	8.89	199,010,036.78	6.41	79.27	主 系 本 采 票 结 的 业 增 所 致
应付职工薪酬	15,672,370.89	0.39	40,581,098.20	1.31	-61.38	主 为 上 期 提 奖 本 发 所 致
合同负债	288,543,832.96	7.19	178,335,632.40	5.74	61.80	主 系 本 期 订 单 增 加, 预 收 商 品 款 增 长 所 致
一年内到期的非流动负债	12,966,200.94	0.32	18,699,940.84	0.60	-30.66	主 系 租 赁

						债 分 期 付 致	部 到 支 所
其他流动 负债	36,964,152.29	0.92	14,714,952.09	0.47	151.20	主 系 同 债 销 税 分 所 致	要 合 负 中 项 重 类 所 致
长期应付 款	10,003,103.13	0.25	15,006,466.57	0.48	-33.34	主 系 年 的 期 付 重 类 一 内 期 非 动 债 致	要 一 内 长 应 款 分 至 年 到 的 流 负 所 致
预计负债	4,511,446.62	0.11	3,090,004.48	0.10	46.00	主 系 司 售 模 长, 提 产 质 保 增 所 致	要 公 销 规 增 计 的 品 量 证 加 增 所 致
资本公积	1,365,047,565.53	34.01	1,027,000,300.41	33.07	32.92	主 系 公 发 股 溢 所 致	要 非 开 行 本 价 溢 所 致
库存股	-	-	50,500,000.00	1.63	-100.00	主 系 期	要 本 回

						购 库 存 股 所 致
专项储备	3,324,000.92	0.08	6,415,046.16	0.21	-48.18	主 要 系 本 期 安 全 生 产 投 入 较 多 所 致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,013,543.93	票据保证金、冻结的银行存款
固定资产	217,701,508.09	银行授信抵押
无形资产	57,350,705.30	银行授信抵押
合计	397,065,757.32	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

项目	2022年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
（1）债务工具投资	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）应收款项融资			5,119,121.00	5,119,121.00
持续以公允价值计量的资产总额	424,937.04	487,669,609.16	5,119,121.00	493,213,667.20

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、控股子公司情况

（1）中科光电

注册资本：10,000.00万元

经营范围：智能分检装备、色选机、智光电一体化装备及其自动化分装流水线、智能食品分检装备、金属精密制造及气动元件、农业机械装备、矿业设备、计算机软件研发、制造、销售和服务。

主要财务指标：总资产为79,661.33万元，净资产为47,287.39万元，营业收入为24,529.21万元，净利润为4,250.36万元。（以上数据未经审计）

（2）思源三轻

注册资本：1,500.00万元

经营范围：轻合金精密成型技术服务；轻合金精密成型设备、轻合金产品的开发、制造、销售和服务。

主要财务指标：总资产为1,053.11万元，净资产为367.47万元，营业收入为0万元，净利润为-57.89万元。（以上数据未经审计）

（3）劳弗尔

注册资本：5,000.00万元

经营范围：光电成像、识别、分选技术及计算机软件开发、转让，光电分选设备及配件研发、制造、销售与服务，自营和代理各种商品和技术的进出口业务。

主要财务指标：总资产为8,677.63万元，净资产为4,571.92万元，营业收入为3,204.10万元，净利润为394.99万元。（以上数据未经审计）

（4）核舟电子（为中科光电全资子公司）

注册资本：4,000.00万元

经营范围：精密钣金件、气动元件、光学元件、控制元件、电子元器件、汽车零部件、医疗器械、仪器仪表及零部件系统总成的开发、制造、销售和服务。

主要财务指标：总资产为 8,788.83 万元，净资产为 4,287.22 万元，营业收入为 2,678.90 万元，净利润为 41.73 万元。（以上数据未经审计）

（5）智能装备

注册资本：5,000.00 万元

经营范围：一般项目：金属成形机床制造；金属成形机床销售；轨道交通工程机械及部件销售；建筑工程机械与设备租赁；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；钢压延加工；建筑工程用机械制造；建筑工程用机械销售；通用设备修理；仪器仪表制造；智能仪器仪表制造；仪器仪表修理；仪器仪表销售；智能仪器仪表销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；工业工程设计服务；环境保护专用设备制造；专用设备修理；环境保护专用设备销售；高品质特种钢铁材料销售；金属链条及其他金属制品制造；金属材料制造；金属材料销售；新材料技术研发；金属链条及其他金属制品销售；模具制造；模具销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；增材制造装备销售；汽车零配件零售；汽车零部件及配件制造；机械设备租赁；通用设备制造（不含特种设备制造）；金属工具制造；机械设备销售；机械设备研发；金属工具销售；金属结构销售；工程和技术研究和试验发展；工业自动控制系统装置制造；工业机器人安装、维修；智能物料搬运装备销售；工业自动控制系统装置销售；工业机器人销售；电子元器件与机电组件设备销售；智能机器人的研发；电子元器件与机电组件设备制造；工业机器人制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：进出口代理；技术进出口；货物进出口；电气安装服务（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）

主要财务指标：总资产为 49.99 万元，净资产为 49.99 万元，营业收入为 0 万元，净利润为 -0.01 万元。（以上数据未经审计）

（6）夸父尖端

注册资本：10,000.00 万元

经营范围：一般项目：新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；新兴能源技术研发；发电机及发电机组制造；电子专用设备制造；电机制造；增材制造；金属结构制造；烘炉、熔炉及电炉制造；工程和技术研究和试验发展；资源再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

主要财务指标：总资产为 49.99 万元，净资产为 49.99 万元，营业收入为 0 万元，净利润-0.01 万元。（以上数据未经审计）

2、参股基金、子公司情况

（1）水木信保

经营范围：从事智能制造产业的投资及相关业务咨询（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等融资业务）。

主要财务指标：总资产为 11,139.03 万元，净资产为 10,112.47 万元，营业收入为 0 万元，净利润为-64.56 万元。（以上数据未经审计）

（2）机科国创

注册资本：26,562.03 万元

经营范围：工程技术与试验发展；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；销售自行开发的产品；专业承包；生产制造汽车零部件（仅限外埠经营）；货物进出口、技术进出口；增材制造装备制造；制造陶瓷纤维及其增强复合材料制品；制造碳纤维增强复合材料制品；信息系统集成；新能源智能汽车关键零部件及配件制造；产品特征、特性检验、检测服务。

主要财务指标：总资产为 90,675.19 万元，净资产为 27,119.54 万元，营业收入为 9,103.79 万元，净利润为 314.09 万元。（以上数据未经审计）

（3）合肥汇智

注册资本：1,346.731748 万元

经营范围：从事金属、非金属、陶瓷及复合材料的技术研发、技术咨询及设计服务；由金属、非金属、陶瓷及复合材料生产的元器件、零部件、混合中间产品及半成品、系统设备的生产、销售。

主要财务指标：总资产为7,595.69万元，净资产为2,003.21万元，营业收入为3,088.28万元，净利润为772.37万元。（以上数据未经审计）

(4) 中科新研

注册资本：600.00万元

经营范围：陶瓷、金属和复合材料粉体、半成品、元器件及系统组件的研发与销售，无机材料相关技术设计、咨询、培训与转让。

主要财务指标：总资产为133.91万元，净资产为108.97万元，营业收入为7.55万元，净利润为-16.78万元。（以上数据未经审计）

(5) 三禾一

注册资本：2,000.00万元

经营范围：许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业互联网数据服务；人工智能应用软件开发；软件开发；软件销售；互联网数据服务；互联网安全服务；信息系统集成服务；云计算设备销售；信息技术咨询服务；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；信息安全设备销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；安全技术防范系统设计施工服务；物联网技术研发；物联网设备销售；智能仓储装备销售；工业自动化控制系统装置销售。

主要财务指标：总资产为5,589.47万元，净资产为1,598.40万元，营业收入为4,885.24万元，净利润为51.85万元。（以上数据未经审计）

(6) 通桥科技

注册资本：12,792.00万元

经营范围：汽车零部件、金属加工用机械的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及制造、销售；货物及技术的进出口。

主要财务指标：总资产为15,928.93万元，净资产为10,356.28万元，营业收入为1,987.13万元，净利润为-877.91万元。（以上数据未经审计）

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

当前中国经济低位运行，制造业压力较大，公司未来可能会面对以下风险：

1、高端成形机床

(1) 外部经营环境的风险

国际环境形势日趋复杂，海外疫情蔓延趋势还在延续，地缘性政治风险依然存在。国内疫情出现多点散发的情况，经济面临的不稳定性不确定性风险因素增多。

应对措施：公司将严格落实疫情防控工作要求，对企业经营存在风险点进行科学评估，有效规避，结合外部经营环境和行业状况及时调整产销策略，努力克服外部经营环境变化带来的风险因素。

(2) 原材料价格波动及短缺的风险

公司产品主要原材料为金属件（钢材、铜）此类大宗原材料价格的波动对产品成本的影响较大，若未来原材料价格增长，公司将存在原材料价格上涨引起的毛利下降的风险。

应对措施：首先，公司在确保产品质量的前提下，优化产品结构，通过改进生产工艺降低原材料在成本中的比重。其次，在集中竞采过程中，密切关注原材料价格走势，通过战略性备货规避上涨风险。同时，加强采购管理，增强采购议价能力，降低原材料采购成本。

全球芯片短缺，可能会造成产品配套风险。

应对措施：优化产品设计，通过改良产品控制方式，减少对稀缺芯片的依赖；部分非核心零部件的品牌替代。

(3) 技术风险

随着工业物联网技术、数字化技术、智能传感技术的不断发展和深化，高端成形机床发展呈现日新月异之势，技术迭代更替加速。行业内公司均面临技术与产品开发落后于市场发展的风险。同时，技术研发成果应与市场环境紧密衔接，如果不能精准把握市场及行业技术发展趋势，则会出现技术与产品竞争力下降的风险。

应对措施：公司将在现有研发、人才、技术领先的基础上，进一步加大研发投入，继续完善技术研发体系，并加强与高校、科研院所的交流与合作，增强自主创新能力，紧抓市场技术趋势，充分发挥公司及下属子公司协同效应，保持公司处于技术领先水平，提高公司核心竞争力。公司的技术研发成果转化要与市场紧密贴合，做好市场、技术的前瞻性调研。

2、智能分选设备

(1) 市场竞争风险

公司凭借多年来积累的技术、服务等优势，已经在行业建立了自己的地位和口碑，但随着行业竞争加剧，可能带来的市场价格下调，如果不能及时应对，将可能对公司业绩产生影响。公司将持续不断加大研发投入，坚持不断地产品创新，持续推出高毛利率新产品，加强经营管理创新，不断提高管理效率，不断增强公司的市场竞争力。

(2) 汇率风险

公司出口业务结算，以美元为主，而目前国际市场汇率波动频繁，如果波动较大，公司将面临因汇率波动而产生汇兑损失的风险。

(3) 应收账款有形成坏账的风险

公司收入持续增长，增加了公司的坏账风险，公司将审慎选择合作伙伴和客户，积极控制信用额度，合理控制风险。

(4) 市场风险

新型冠状病毒疫情在全球范围内蔓延，销售和技术支持人员出国开展业务受到极大影响，国外粮食加工行业亦受疫情影响可能效益降低，设备采购预算可能降低，对外贸业务带来很大的影响。另外国内疫情反复，给运输行业产生一定影响，未来如果疫情反复或加剧，可能会对公司的生产运营造成一定困扰。

(5) 成本持续上升风险

公司产品需要的主要原材料为不锈钢等，原材料随着大宗商品、石油价格的变动而频繁波动，加之劳动力成本上升，导致产品成本持续上涨，还有芯片短缺、价格下探等诸多因素导致经营压力更大。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

报告期内，根据合锻智能 2021 年第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻智能制造股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3322 号）的核准，合锻智能向郭伟松、UBS AG、诺德基金管理有限公司、国信证券股份有限公司等 4 名发行对象发行人民币普通股 55,845,145 股（每股发行价为人民币 7.89 元），募集资金总额 440,618,194.05 元。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次	2022 年 2 月	www.sse.com.cn	2022 年 2 月	详见《合肥合锻智能制造股

临时股东大会	10 日		11 日	份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-021）。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn	2022 年 3 月 19 日	详见《合肥合锻智能制造股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-039）。
2021 年年度股东大会决议公告	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 21 日	详见《合肥合锻智能制造股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-058）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
沙玲	董事	离任
韩晓风	董事	离任
刘雨菡	监事	离任
孙革	副总经理	离任
王磊	副总经理	离任
李贵闪	总工程师	离任
严建文	总经理	离任
刘雨菡	董事	选举
刘宝莹	董事	选举
谢鹰松	监事	选举
王磊	总经理	聘任
李贵闪	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 2022 年 2 月 10 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，董事沙玲、董事韩晓风辞去公司董事职务，选举刘雨菡、刘宝莹为公司第四届董事会非独立董事；监事刘雨菡因工作变动辞去公司监事职务，选举谢鹰松为公司第四届监事会非职工代表监事。
- 2022 年 2 月 16 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，聘任王磊为公司副总经理，孙革因个人原因辞去公司副总经理职务。
- 2022 年 7 月 11 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，严建文先生辞去公司总经理职务，辞任总经理后，严建文先生仍将继续担任公司董事长职务，聘任王磊先生为公司总经理；李贵闪先生因工作调整不再担任公司总工程师职务，聘任李贵闪先生为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
该预案已经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过, 尚需提交 2022 年第三次临时股东大会进行审议。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年3月11日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2018 年限制性股票股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》。	相关事项详见公司于 2018 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年3月11日,公司第三届监事会第十次会议审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2018 年限制性股票股权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。	相关事项详见公司于 2018 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年3月12日至2018年3月21日,公司对2018年限制性股票激励计划的激励对象的姓名和职务进行了公示。2018年3月23日,公司监事会出具了《关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。	相关事项详见公司于 2018 年 3 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年3月28日,公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2018 年限制性股票股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》。	相关事项详见公司于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年6月2日,根据证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》的有关规定,公司就内幕信息知情人在激励计划公告前六个月内买卖公司股票的查询情况,披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	相关事项详见公司于 2018 年 6 月 2 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年6月6日,公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格、授予数量及激励对象的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	相关事项详见公司于 2018 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2018年7月10日,证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》,公司2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票完成登记,公司于2018年7月12日披露了《关于公司2018年限制性股票激励计划授予结果的公告》。	相关事项详见公司于 2018 年 7 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2019年3月8日,公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	相关事项详见公司于 2019 年 3 月 9 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2019年5月27日,证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》,部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票已全部过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2019年5月29日按照相关要求予以注销,公司于2019年5月29日披露了《关于部分	相关事项详见公司于 2019 年 5 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

限制性股票回购注销完成的公告》。	
2019年7月3日,公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,公司于2019年7月4日披露了《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的公告》。	相关事项详见公司于2019年7月4日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2020年7月28日,公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	相关事项详见公司于2020年7月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2020年10月24日,公司披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》,证券登记结算有限责任公司于2020年10月27日出具了《过户登记确认书》,相关激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票已全部过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2020年10月28日按照相关要求予以注销。	相关事项详见公司于2020年10月24日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2021年7月23日,公司了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销限制性股票的议案》。	相关事项详见公司于2021年7月24日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2021年12月16日,公司披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》,相关激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票已全部过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2021年12月20日按照相关要求予以注销。	相关事项详见公司于2021年12月16日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息√适用 不适用**(1) 环境信息**

公司在报告期内的日常生产经营活动中认真贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环境方面的法律法规和规范性文件。危（固）废从产生到处置实行全过程的专门管理，委托具有危（固）废处置资质的公司进行处置；对雨水和污水管网采取维护、分流、疏导和引出措施，治理雨污分流，达到排放效果；根据公司规划修建新的固废料场，满足不露天、分类存放、处置的要求。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司在报告期内对污水处理站、抛丸除尘机、喷漆房等 4 处环保设施进行定期维护维修和记录，以保证这些设施的运行良好。对由于节假日或维修而需要停用的设施，均提前向上级环保主管部门进行书面报备。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司报告期内，排污许可证完成了项目变更网上公示。

(4) 突发环境事件应急预案

公司在报告期依据应急演练计划定期组织突发环境事件应急预案的演练。

(5) 环境自行监测方案

根据排污许可证的相关规定，在污水排放口安装了废水在线监测设施，并和其他废气等排放口交由具有环境检测资质的第三方机构进行废水、废气和噪声的定点、定期检测，检测的指标均达到国家标准。

3. 未披露其他环境信息的原因 适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息** 适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**√适用 不适用

公司在报告期内为响应国家“碳达峰—碳中和”的战略，秉承绿色循环经济的理念，立项开发新一代移动破碎站。对公司内所有内燃叉车进行尾气排放达标治理，增加尾气净化器，对新添置的叉车统一购买电叉。公司淘汰了一批能耗高的旧设备，用低能耗的新设备替代，降低能源消耗。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况 适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	在标的资产交割完成后，除持有合锻股份股权外，段启掌、张存爱等 11 位交易对方及其关联方（关联方：自然人的关联方包括其自身控制的企业、其配偶、父母、子女、兄弟姐妹以及上述人员控制的企业）不从事、参与或协助他人从事任何与中科光电以及合锻股份业务有竞争关系的经营活动，不再投资于任何与中科光电以及合锻股份业务有竞争关系的经济实体。违反上述不竞争承诺，违约方相关所得归合锻股份所有，并需赔偿合锻股份的全部损失，同时还应将其于本次交易中所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给合锻股份。	承诺时间：2016-02-01	否	是		
	其他	段启掌、张存爱、孙家传、程卫生、卫讯舟、鹿拥军、周世龙、汪小华、周超飞、郭银玲、朱恒书	未经合锻股份书面同意，不得在其他与中科光电及合锻股份有竞争关系的任何单位兼职；违反上述兼业禁止承诺，违约方相关所得归合锻股份所有，并需赔偿合锻股份的全部损失，同时还应将其于本次交易中所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给合锻股份。	承诺时间：2016-02-01	否	是		
	其他	段启掌、孙家传、程卫生、卫讯舟、周世龙	自本协议签署之日开始至本次交易完成期间，以及本次交易完成之日起 6 年内仍在中科光电或合锻股份及其子公司任职。若在 6 年内离职，违反上述任职期承诺，违约方相关所得归合锻股份所有，并需赔偿合锻股份的全部损失，同时还应将其于本次交易中	承诺时间：2016-02-01	否	是		

			所获对价的 25%作为违约金以现金方式支付给合锻股份。上述人员如因丧失或部分丧失民事行为能力、死亡或宣告死亡、宣告失踪或者被中科光电或合锻股份及其子公司解除劳动关系的,不视为违反任职期限承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	严建文	本人保证能够勤勉并客观、公正、独立地履行担任合锻股份董事长及总经理的职责,维护合锻股份及其他股东的利益,确保本人及控制的其他企业与合锻股份不发生利益冲突,不影响合锻股份的独立性。	承诺时间: 2014-11-07	否	是		
	解决同业竞争	严建文	现时与将来均不在中华人民共和国境内外的任何地方,以任何形式从事与公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动;在以后的经营或投资项目的安排上将尽力避免与公司同业竞争的发生;如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生,致使同业竞争可能构成或不可避免时,在同等条件下,公司享有相关项目投资优先选择权。若其将来有机会获得经营的产品或服务如果与公司的主营产品或服务可能形成竞争,公司有收购选择权和优先收购权。	承诺时间: 2014-11-07	否	是		
	其他	严建文	1、本人将严格履行本人在合锻股份首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2、若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任,则采取以下各项措施予以约束:(1)本人所持合锻股份公司股票的锁定期延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日(如适用);(2)本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前,本人将不得以任何方式要求合锻股份增加其薪资或津贴,并且亦不得以任何形式接受合锻股份增加支付的薪资或津贴。	承诺时间: 2014-11-07	否	是		
	其他	合锻股份	1、本公司将严格履行其在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项(以下简称“承诺事项”)中的各项义务和责任。2、若本公司未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,则本公司承诺将采取以下措施予以约束:(1)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失,补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额,或证券	承诺时间: 2014-11-07	否	是		

		<p>监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（2）自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月的期间内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；</p> <p>（3）自本公司未完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。</p>					
其他	合肥建投	<p>1、本公司在所持公司股份锁定期满后两年内减持所持合锻股份股票的，减持价格将不低于最近一期经审计每股净资产的 120%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整）；2、本公司减持股票应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、本公司减持股票不得违反本公司在公开募集及上市文件中所作出的各项承诺；4、本公司减持股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果本公司减持股票未履行上述减持意向，本公司将在证监会指定报刊公开说明其未履行上述减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并承担相应的法定责任。</p>	<p>承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2017-11-07</p>	是	是		
其他	中信投资	<p>1、本公司拟在所持公司股份锁定期满后三年内，通过证券交易所交易系统减持公司股票。锁定期满后 12 个月内累计减持的股份比例不超过公司所持股份总数的三分之一；锁定期满后的 24 个月内，公司累计减持股份不超过公司所持股份总数的三分之二；锁定期满后的 36 个月内，公司累计减持股份不超过公司所持股份总数的 100%，减持价格不低于最近一期经审计每股净资产的 120%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整）；2、本公司减持股票应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、本公司减持股票不得违反本公司在公开募集及上市文件中所作</p>	<p>承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2017-11-07</p>	是	是		

		出的各项承诺；4、本公司减持股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本公司持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果本公司减持股票未履行上述减持意向，本公司将在证监会指定报刊公开说明其未履行上述减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并承担相应的法定责任。					
其他	严建文	1、本人为公司的控股股东、实际控制人，拟长期持有公司股份以实现和确保本人对公司的控股地位，进而持续地分享公司的经营成果。因此，本人具有长期持有公司股份的意向；2、在本人所持公司之股份的锁定期届满后，且在不丧失对公司控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在对所持公司的股票实施有限减持的可能性，但届时的减持幅度将以此为限：（1）自公司上市之日起 37 个月至 48 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持公司股份总数的 10%；（2）自公司上市之日起 49 个月至 60 个月期间，减持额度将不超过本人届时所持公司股份总数的 15%；（3）本人的减持价格将均不低于公司上一年度经审计的每股净资产值及股票首次公开发行的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格；3、若本人拟减持公司股份，在减持时将提前三个交易日公告减持计划，减持价格不低于公告日前 20 个交易日公司股票均价。减持将通过证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。	承诺时间： 2014-11-07 承诺期限： 2019-11-07	是	是		
股份限售	严建文	股份锁定期满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	承诺时间： 2014-11-07	否	是		
其他	严建文	1、就 2003 年合肥工业投资控股有限公司收购合肥锻压机床股份有限公司个人股股份的相关事宜，本人现承诺如下：（1）2003 年，合肥工业投资控股有限公司收购合肥锻压机床股份有限公司个人股股份，上述个人股转让不存在纠纷和潜在纠纷；（2）若	承诺时间： 2014-10-22	否	是		

		因上述个人股转让事宜发生纠纷，与合肥合锻机床股份有限公司无关，因此造成合肥合锻机床股份有限公司损失的，由本人承担全部补偿责任，以现金方式补偿给合肥合锻机床股份有限公司。 2、本人真实持有华创投资的股权，不存在任何代持行为，本人、华创投资在曼图实业有限公司存续期间，不存在委托他人代持、信托安排持有曼图实业有限公司股权以及为他人代持、信托安排持有曼图实业有限公司股权的情形。本人对本承诺函的真实性、完整性承担相应的法律责任。					
其他	严建文	本人作为合肥合锻机床股份有限公司的控股股东，承诺如下：1、本人及本人曾投资设立的华创投资有限公司与原曼图实业有限公司历史沿革中除华创投资有限公司以外的其他股东之间不存在关联关系或其他利益安排。若因此发生争议由本人承担全部赔偿责任与发行人无关。造成发行人损失的，由本人以现金方式向发行人赔偿。2、本人通过将重型机床控股有限公司（由曼图实业有限公司更名而来）持有的股权转让给自己并分别注消重型机床控股有限公司及其出资人华创投资有限公司，通过债权抵销方式不实际支付股权转让价款符合相关国家的法律规定，本人承诺并保证上述安排不存在纠纷和潜在纠纷。若因上述股权转让发生争议由本人承担全部赔偿责任与发行人无关。因此造成发行人损失的，由本人以现金方式向发行人赔偿。本人对承诺函的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。	承诺时间： 2014-09-29	否	是		
其他	董事、监事、高级管理人员	1、本人将严格履行其在合锻股份首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2、若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：（1）本人所持合锻股份公司股票的锁定期延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日（如适用）；（2）本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求合锻股份增加其薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受合锻股份增加支付的薪资或津贴。	承诺时间： 2014-11-07	否	是		
股份	韩晓风、王晓峰、	股份锁定期满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期	承诺时间：	否	是		

	限售	张安平、王玉山	间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份。自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2014-11-07				
与股权激励相关的承诺	其他	严建文、韩晓风、张安平、王晓峰、孙革、沙玲、丁斌、杨昌辉、张金、孙卉、方桂林、刘江鹏、汪海明、刘雨菡	保证公司 2018 年限制性股票激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	承诺时间: 2018-03-11	否	是		
	其他	合锻智能	保证公司 2018 年限制性股票激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	承诺时间: 2018-03-11	否	是		
	其他	参与合锻智能 2018 年限制性股票激励计划的激励对象	若合肥合锻智能制造股份有限公司因 2018 年限制性股票激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,本人应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	承诺时间: 2018-03-11	否	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

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

事项概述	查询索引
2022年4月27日，公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计的议案》。	详见公司于2022年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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			55,845,145				55,845,145	55,845,145	11.30
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			50,775,437				50,775,437	50,775,437	10.27
其中：境内非国有法人持股			6,922,459				6,922,459	6,922,459	1.40
境内自然人持股			43,852,978				43,852,978	43,852,978	8.87
4、外资持股			5,069,708				5,069,708	5,069,708	1.03
其中：境外法人持股			5,069,708				5,069,708	5,069,708	1.03
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	448,949,194	100.00				-10,379,902	-10,379,902	438,569,292	88.70
1、人民币普通股	448,949,194	100.00				-10,379,902	-10,379,902	438,569,292	88.70
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	448,949,194	100.00	55,845,145			-10,379,902	45,465,243	494,414,437	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年2月8日，公司非公开发行股票新增55,845,145股股份完成登记托管手续，公司总股本由448,949,194股变更为504,794,339股；2022年4月8日，公司注销已回购股份10,379,902股，公司总股本由504,794,339股变更为494,414,437股。

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

√适用 □不适用

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭伟松	0	0	43,852,978	43,852,978	非公开发行	2022年8月9日
UBS AG	0	0	5,069,708	5,069,708	非公开发行	2022年8月9日
诺德基金管理有限公司	0	0	5,576,679	5,576,679	非公开发行	2022年8月9日
国信证券股份有限公司	0	0	1,345,780	1,345,780	非公开发行	2022年8月9日
合计	0	0	55,845,145	55,845,145	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,879
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
严建文	0	148,438,422	30.02	-	质押	19,000,000	境内自然人
郭伟松	43,852,978	43,852,978	8.87	43,852,978	无	-	境内自然人
中信投资控股有限公司	-9,888,210	35,742,700	7.23	-	无	-	国有法人
合肥市建设投资控股 (集团)有限公司	0	25,569,090	5.17	-	无	-	国有法人
段启掌	-1,801,800	18,808,880	3.80	-	无	-	境内自然人
UBS AG	5,348,945	5,348,945	1.08	5,069,708	无	-	境外法人
诺德基金—华泰证券 股份有限公司—诺德 基金浦江120号单一 资产管理计划	2,788,340	2,788,340	0.56	2,788,340	无	-	境内非国有法人
满娇	2,455,700	2,650,000	0.54	-	未知	-	未知
张存爱	0	2,587,500	0.52	-	无	-	境内自然人
诺德基金—国金证券 股份有限公司—诺德 基金浦江215号单一 资产管理计划	2,534,854	2,534,854	0.51	2,534,854	无	-	境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
严建文	148,438,422	人民币普通股	148,438,422
中信投资控股有限公司	35,742,700	人民币普通股	35,742,700
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	25,569,090	人民币普通股	25,569,090
段启掌	18,808,880	人民币普通股	18,808,880
满娇	2,650,000	人民币普通股	2,650,000
张存爱	2,587,500	人民币普通股	2,587,500
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,190,685	人民币普通股	1,190,685
刘丽	1,059,300	人民币普通股	1,059,300
王晓峰	1,038,000	人民币普通股	1,038,000
夏开芬	1,023,500	人民币普通股	1,023,500
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	段启掌和张存爱为夫妻关系；除此之外，公司未知其余上述无限售条件股东是否存在关联关系，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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郭伟松	43,852,978	2022年8月9日	-	非公开发行
2	UBS AG	5,069,708	2022年8月9日	-	非公开发行

3	诺德基金—国联证券股份有限公司—诺德基金浦江 96 号单一资产管理计划	126,743	2022 年 8 月 9 日	-	非公开发行
4	诺德基金—陆标—诺德基金浦江 139 号单一资产管理计划	126,742	2022 年 8 月 9 日	-	非公开发行
5	诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	2,788,340	2022 年 8 月 9 日	-	非公开发行
6	诺德基金—国金证券股份有限公司—诺德基金浦江 215 号单一资产管理计划	2,534,854	2022 年 8 月 9 日	-	非公开发行
7	国信证券股份有限公司	1,345,780	2022 年 8 月 9 日	-	非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 合肥合锻智能制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	213,159,053.19	233,937,936.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	488,094,546.20	51,431,112.76
衍生金融资产			
应收票据	七、4	238,828,630.63	158,283,049.01
应收账款	七、5	590,066,510.91	473,436,021.30
应收款项融资	七、6	5,119,121.00	7,581,820.00
预付款项	七、7	75,658,303.06	50,847,905.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	16,109,379.33	22,525,466.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,097,262,474.95	821,948,540.46
合同资产	七、10	75,757,266.66	56,202,328.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	18,342,470.54	23,583,694.88
流动资产合计		2,818,397,756.47	1,899,777,874.93
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	七、17	152,165,875.89	150,677,599.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	10,494,306.08	9,657,405.46
固定资产	七、21	365,307,560.31	375,640,987.35
在建工程	七、22	4,293,248.92	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	7,621,867.75	10,781,717.78
无形资产	七、26	82,047,480.61	81,670,970.51
开发支出			
商誉	七、28	517,003,378.16	517,003,378.16
长期待摊费用	七、29	9,362,389.27	8,931,154.34
递延所得税资产	七、30	43,017,309.43	43,133,424.42
其他非流动资产	七、31	4,260,706.75	7,948,213.74
非流动资产合计		1,195,574,123.17	1,205,444,851.26
资产总计		4,013,971,879.64	3,105,222,726.19
流动负债：			
短期借款	七、32	512,531,180.81	419,758,004.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	356,771,066.70	199,010,036.78
应付账款	七、36	458,513,981.87	394,838,757.00
预收款项			
合同负债	七、38	288,543,832.96	178,335,632.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	15,672,370.89	40,581,098.20
应交税费	七、40	8,729,962.41	11,838,814.00
其他应付款	七、41	19,406,589.50	17,546,355.23
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	七、43	12,966,200.94	18,699,940.84
其他流动负债	七、44	36,964,152.29	14,714,952.09
流动负债合计		1,710,099,338.37	1,295,323,591.26
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	七、47	4,719,205.00	4,643,762.25
长期应付款	七、48	10,003,103.13	15,006,466.57
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	4,511,446.62	3,090,004.48
递延收益	七、51	31,539,458.00	30,168,833.34
递延所得税负债	七、30	1,403,194.03	1,578,992.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,176,406.78	54,488,058.86

负债合计		1,762,275,745.15	1,349,811,650.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	494,414,437.00	448,949,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,365,047,565.53	1,027,000,300.41
减：库存股	七、56		50,500,000.00
其他综合收益			
专项储备	七、58	3,324,000.92	6,415,046.16
盈余公积	七、59	20,871,998.43	20,871,998.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	369,465,497.21	303,910,855.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,253,123,499.09	1,756,647,394.54
少数股东权益		-1,427,364.60	-1,236,318.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,251,696,134.49	1,755,411,076.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,013,971,879.64	3,105,222,726.19

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：合肥合锻智能制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		138,657,768.12	64,859,783.03
交易性金融资产		362,247,037.04	737,987.65
衍生金融资产			
应收票据		212,506,279.31	138,741,843.08
应收账款	十七、1	335,374,281.99	243,068,193.91
应收款项融资		4,343,600.65	5,622,000.00
预付款项		60,637,327.22	40,327,898.43
其他应收款	十七、2	18,549,570.15	27,049,530.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		851,802,858.17	593,633,397.13
合同资产		75,757,266.66	56,202,328.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,605,355.34	9,686,668.92
流动资产合计		2,065,481,344.65	1,179,929,631.13
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	十七、3	844,165,875.89	841,677,599.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,533,650.50	18,696,749.88
固定资产		263,067,661.58	269,896,016.28
在建工程		4,010,230.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,525,518.33	61,167,318.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		28,258,126.05	28,258,126.05
其他非流动资产		2,867,466.84	6,480,822.92
非流动资产合计		1,224,428,529.25	1,226,176,633.47
资产总计		3,289,909,873.90	2,406,106,264.60
流动负债：			
短期借款		457,483,964.41	399,735,462.85
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		240,652,994.03	77,658,668.00
应付账款		330,440,066.96	237,141,131.01
预收款项			
合同负债		233,718,870.75	150,339,911.89
应付职工薪酬		944,242.17	8,974,380.76
应交税费		2,190,576.68	3,753,224.83
其他应付款		53,363,846.32	16,898,659.49
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		10,007,897.69	12,530,526.57
其他流动负债		30,383,453.20	11,075,509.30
流动负债合计		1,359,185,912.21	918,107,474.70
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		10,003,103.13	15,006,466.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,020,458.00	27,668,833.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		36,023,561.13	42,675,299.91
负债合计		1,395,209,473.34	960,782,774.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		494,414,437.00	448,949,194.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,361,669,861.54	1,023,622,596.42
减：库存股			50,500,000.00
其他综合收益			
专项储备		508,327.70	3,129,781.10
盈余公积		20,871,998.43	20,871,998.43
未分配利润		17,235,775.89	-750,079.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,894,700,400.56	1,445,323,489.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,289,909,873.90	2,406,106,264.60

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		734,407,498.41	449,226,578.36
其中：营业收入	七、61	734,407,498.41	449,226,578.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		678,045,652.44	432,777,250.84
其中：营业成本	七、61	514,573,073.20	306,447,971.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,493,923.68	3,496,692.07
销售费用	七、63	59,895,838.93	54,222,443.14
管理费用	七、64	40,306,513.96	28,226,673.12
研发费用	七、65	50,861,994.92	27,929,584.71
财务费用	七、66	7,914,307.75	12,453,886.25
其中：利息费用		12,530,190.36	9,137,602.75
利息收入		494,487.06	376,500.14
加：其他收益	七、67	22,466,926.18	8,511,046.15
投资收益（损失以“－”号填	七、68	2,107,375.34	661,186.15

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,488,276.39	88,268.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	9,184,686.63	839,463.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,385,146.23	912,945.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,987,224.56	-1,014,338.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	118,830.13	-305,554.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,867,293.46	26,054,076.65
加：营业外收入	七、74	226,207.09	90,642.67
减：营业外支出	七、75	448,467.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,645,033.18	26,144,719.32
减：所得税费用	七、76	8,281,437.64	5,403,410.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,363,595.54	20,741,308.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,363,595.54	20,741,308.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		65,554,641.67	20,916,896.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-191,046.13	-175,587.59
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		65,363,595.54	20,741,308.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		65,554,641.67	20,916,896.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-191,046.13	-175,587.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.05

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

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	430,285,435.35	208,965,470.20
减：营业成本	十七、4	340,442,974.35	161,074,186.22
税金及附加		3,042,944.31	2,334,161.51
销售费用		18,517,060.31	15,434,983.44
管理费用		20,741,375.46	14,583,620.64
研发费用		22,446,863.59	8,496,235.69
财务费用		12,155,735.76	10,444,295.47
其中：利息费用		11,933,203.78	8,491,150.65
利息收入		251,779.40	56,392.99
加：其他收益		4,944,250.80	3,676,777.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,653,229.30	10,297,315.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,488,276.39	88,268.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		8,509,049.39	-9,082.18

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-6,218,804.50	-152,673.18
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,987,224.56	-1,014,338.02
资产处置收益（损失以“－”号填列）		146,873.85	-461,168.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,985,855.85	8,934,818.89
加：营业外收入			32,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,985,855.85	8,966,818.89
减：所得税费用			1,294,749.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,985,855.85	7,672,069.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		17,985,855.85	7,672,069.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		17,985,855.85	7,672,069.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		770,765,612.21	555,646,602.83
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		15,158,086.67	8,904,839.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	31,451,348.94	12,151,155.03
经营活动现金流入小计		817,375,047.82	576,702,597.33
购买商品、接受劳务支付的现金		783,056,191.66	449,489,329.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		135,747,717.11	101,933,076.53
支付的各项税费		31,665,670.66	20,388,428.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	55,165,442.57	53,883,597.30
经营活动现金流出小计		1,005,635,022.00	625,694,432.44
经营活动产生的现金流量净额		-188,259,974.18	-48,991,835.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		323,793,361.96	198,200,000.00
取得投资收益收到的现金		1,396,990.18	10,572,917.59
处置固定资产、无形资产和其		206,800.00	598,091.69

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		325,397,152.14	209,371,009.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,015,695.85	25,587,189.65
投资支付的现金		753,050,000.00	285,190,508.54
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		1,500,000.00
投资活动现金流出小计		768,065,695.85	312,277,698.19
投资活动产生的现金流量净额		-442,668,543.71	-102,906,688.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		438,012,012.11	
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		395,500,000.00	314,991,684.59
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		833,512,012.11	314,991,684.59
偿还债务支付的现金		271,000,000.00	229,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,831,014.86	16,662,031.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,598,886.49	9,707,518.83
筹资活动现金流出小计		290,429,901.35	255,369,549.96
筹资活动产生的现金流量净额		543,082,110.76	59,622,134.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		506,613.05	-229,646.31
五、现金及现金等价物净增加额		-87,339,794.08	-92,506,035.70
加：期初现金及现金等价物余额		178,375,303.34	185,168,073.29
六、期末现金及现金等价物余额		91,035,509.26	92,662,037.59

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		428,505,418.89	274,799,177.93
收到的税费返还		149,840.97	37,019.68
收到其他与经营活动有关的现金		17,480,874.64	10,463,020.80
经营活动现金流入小计		446,136,134.50	285,299,218.41
购买商品、接受劳务支付的现金		513,048,011.33	231,135,434.06
支付给职工及为职工支付的现金		57,271,215.74	39,626,772.70
支付的各项税费		9,194,412.54	9,227,943.73
支付其他与经营活动有关的现金		33,257,390.19	34,792,615.66
经营活动现金流出小计		612,771,029.80	314,782,766.15
经营活动产生的现金流量净额		-166,634,895.30	-29,483,547.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		255,000,000.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		164,952.91	10,209,046.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		206,800.00	442,477.88
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		255,371,752.91	135,651,524.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,406,317.48	3,987,279.40
投资支付的现金		609,000,000.00	163,530,000.00
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			1,500,000.00
投资活动现金流出小计		616,406,317.48	169,017,279.40
投资活动产生的现金流量净额		-361,034,564.57	-33,365,754.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		437,012,012.11	
取得借款收到的现金		380,500,000.00	299,991,684.59
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		817,512,012.11	299,991,684.59
偿还债务支付的现金		256,000,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,324,086.76	6,030,840.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,598,886.49	6,776,030.00
筹资活动现金流出小计		274,922,973.25	229,806,870.00
筹资活动产生的现金流量		542,589,038.86	70,184,814.59

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,520.59	-105,527.08
五、现金及现金等价物净增加额		14,878,058.40	7,229,985.05
加：期初现金及现金等价物余额		43,198,858.50	53,768,805.32
六、期末现金及现金等价物余额		58,076,916.90	60,998,790.37

公司负责人：严建文主管会计工作负责人：韩晓风会计机构负责人：张安平

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	448,949,194.00				1,027,000,300.41	50,500,000.00		6,415,046.16	20,871,998.43		303,910,855.54		1,756,647,394.54	-1,236,318.47	1,755,411,076.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	448,949,194.00				1,027,000,300.41	50,500,000.00		6,415,046.16	20,871,998.43		303,910,855.54		1,756,647,394.54	-1,236,318.47	1,755,411,076.07

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	45,465,243. 00			338,047,265. 12	-50,500,000 .00		-3,091,045 .24		65,554,641. 67		496,476,104. 55	-191,046.1 3	496,285,058. 42
(一) 综合 收益 总额									65,554,641. 67		65,554,641.6 7	-191,046.1 3	65,363,595.5 4
(二) 所有 者 投入 和减 少资 本	45,465,243. 00			338,047,265. 12	-50,500,000 .00						434,012,508. 12		434,012,508. 12
1. 所 有者 投入 的普 通股	45,465,243. 00			338,047,265. 12	-50,500,000 .00						434,012,508. 12		434,012,508. 12
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益															

内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留																			

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						-3,091,045.24					-3,091,045.24		-3,091,045.24
1. 本期提取						2,559,573.42					2,559,573.42		2,559,573.42
2. 本期使用						5,650,618.66					5,650,618.66		5,650,618.66
(六) 其他													
四、本期末余额	494,414,437.00				1,365,047,565.53	-	3,324,000.92	20,871,998.43		369,465,497.21	2,253,123,499.09	-1,427,364.60	2,251,696,134.49

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	450,708,094.00				1,032,804,280.55	58,062,880.14		5,348,033.76	20,871,998.43		239,574,346.26		1,691,243,872.86	-843,358.38	1,690,400,514.48
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	450,708,094.00			1,032,804,280.55	58,062,880.14	5,348,033.76	20,871,998.43		239,574,346.26		1,691,243,872.86	-843,358.38	1,690,400,514.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						217,467.26			20,916,896.28		21,134,363.54	-175,587.59	20,958,775.95
（一）综合收益总额									20,916,896.28		20,916,896.28	-175,587.59	20,741,308.69
（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													

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							217,467.26				217,467.26		217,467.26
1. 本期提取							1,993,550.58				1,993,550.58		1,993,550.58
2. 本期使用							1,776,083.32				1,776,083.32		1,776,083.32
(六)其他													
四、本期期末余额	450,708,094.00				1,032,804,280.55	58,062,880.14	5,565,501.02	20,871,998.43	260,491,242.54		1,712,378,236.40	-1,018,945.97	1,711,359,290.43

公司负责人：严建文主管会计工作负责人：韩晓风会计机构负责人：张安平

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	448,949,1				1,023,622	50,500,00		3,129,781	20,871,9	-750,079	1,445,323

	94.00				,596.42	0.00		.10	98.43	.96	,489.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,949,194.00				1,023,622,596.42	50,500,000.00		3,129,781.10	20,871,998.43	-750,079.96	1,445,323,489.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,465,243.00				338,047,265.12	-50,500,000.00		-2,621,453.40		17,985,855.85	449,376,910.57
（一）综合收益总额										17,985,855.85	17,985,855.85
（二）所有者投入和减少资本	45,465,243.00				338,047,265.12	-50,500,000.00					434,012,508.12
1. 所有者投入的普通股	45,465,243.00				338,047,265.12	-50,500,000.00					434,012,508.12
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-2,621,453.40			-2,621,453.40

2022 年半年度报告

										3.40			3.40
1. 本期提取										1,046,418.78			1,046,418.78
2. 本期使用										3,667,872.18			3,667,872.18
(六) 其他													
四、本期期末余额	494,414,437.00				1,361,669,861.54	-				508,327.70	20,871,998.43	17,235,775.89	1,894,700,400.56

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	450,708,094.00				1,029,426,576.56	58,062,880.14		2,579,867.08	20,871,998.43	-3,723,006.30	1,441,800,649.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,708,094.00				1,029,426,576.56	58,062,880.14		2,579,867.08	20,871,998.43	-3,723,006.30	1,441,800,649.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								357,118.79		7,672,069.24	8,029,188.03
（一）综合收益总额										7,672,069.24	7,672,069.24
（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											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								357,118.79			357,118.79
1. 本期提取								805,795.02			805,795.02
2. 本期使用								448,676.23			448,676.23
（六）其他											
四、本期期末余额	450,708,094.00				1,029,426,576.56	58,062,880.14		2,936,985.87	20,871,998.43	3,949,062.94	1,449,829,837.66

公司负责人：严建文 主管会计工作负责人：韩晓风 会计机构负责人：张安平

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

合肥合锻智能制造股份有限公司(原“合肥合锻机床股份有限公司”,以下简称“本公司”、“公司”、“合锻智能”)是由合肥锻压机床有限公司整体变更设立的股份公司,于2010年12月24日取得安徽省工商行政管理局核发的340000400003370号《企业法人营业执照》,设立时注册资本为13,450万元。

本公司前身合肥锻压机床有限公司原为合肥锻压机床股份有限公司,公司于1997年8月经安徽省人民政府皖府股字[1997]第22号批准证书批准,由合肥市国有资产控股有限公司等14家法人及内部职工等自然人共同发起,以货币资金、净资产及债转股为出资方式成立的股份公司,成立时的注册资本为人民币8,005.03万元;经历次股权转让后,截止2003年5月30日,公司变更为由合肥市工业投资控股有限公司(以下简称“合肥工投”)持有100%股权的国有独资公司。

2003年7月,经合肥经济技术开发区经贸发展局[2003]9号《关于同意曼图实业公司并购合肥锻压机床股份有限公司设立外商独资企业的批复》和合肥市经济贸易委员会合经贸企[2003]243号《关于转让合肥锻压机床股份有限公司股权的批复》文件批准,合肥工投与曼图实业有限公司(以下简称“曼图实业”)签订《股权转让合同》,合肥工投将其持有的本公司100%股权转让给曼图实业,公司变更为外商投资企业,并取得安徽省人民政府外经皖府字[2003]0196《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,于2004年3月取得安徽省工商管理局核发的企独皖总字第002065号《中华人民共和国企业法人营业执照》,注册资本为1,000万美元,公司名称变更为合肥锻压机床有限公司。

2004年3月,经合肥经济技术开发区经贸发展局合经区经[2004]7号《关于初步同意合肥锻压机床有限公司吸收合并合肥曼图机械工业有限公司的批复》文件批准,公司吸收合并合肥曼图机械工业有限公司(以下简称“合肥曼图”),公司注册资本增加至1,500万美元,吸收合并后公司仍为外商独资经营企业。

2009年12月,经合肥经济技术开发区经贸发展局合经区经[2009]68号《关于同意合肥锻压机床有限公司股权转让的批复》文件批准,中国重型机床控股有限公司(原名曼图实业有限公司)将其持有的公司100%股权转让给国内自然人严建文先生,公司由外商独资企业转变为内资企业,公司注册资本变更为12,438.50万元。

2010年10月,经公司股东会决议,公司增加注册资本1,011.50万元,由北京盈通创业投资中心(有限合伙)等新股东以货币资金增资,增资后公司注册资本变更为人民币13,450万元,同时自然人股东严建文将其持有的公司5,073.50万元股权分别转让给中信投资控股有限公司、合肥市建设投资控股(集团)有限公司、国元股权投资有限公司和深圳市齐心控股有限公司以及韩晓风等九位自然人股东。

2010年12月,本公司整体变更为股份有限公司,以截止2010年10月31日经审计后的净资产231,817,569.32元按1:1.7236的比例折为股本13,450万股,每股面值1元,注册资本为13,450万元,其中严建文出资7,365万元,持股比例为54.76%,中信投资控股有限公司出资2,690万元,持股比例为20.00%,合肥市建设投资控股(集团)有限公司出资1,435万元,持股比例为10.67%,国元股权投资有限公司出资800万元,持股比例为5.95%,北京盈通创业投资中心(有限合伙)出资650万元,持股比例为4.83%,深圳市齐心控股有限公司出资100万元,持股比例为0.75%,安徽讯飞产业投资有限责任公司出资50万元,持股比例为0.37%,华威美林控股集团有限公司出资40万元,持股比例为0.30%,韩晓风等九位自然人出资320万元,持股比例为2.37%。

2014年10月,经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1060号文)核准,公司首次向社会公开发行新股人民币普通股4,500万股,并于2014年11月7日在上海证券交易所上市交易,股票简称“合锻智能”,证券代码为“603011”。至此,本公司注册资本变更为17,950万元。

2016年1月,根据合锻智能2015年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司向段启掌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2885号文)的核准,由合锻智能向段启掌等发行人民币普通股1,875万股购买相关资产,每股面值1元,合锻智能申请增加注册资本人民币1,875万元,变更后的注册资本为人民币19,825万元。

2016年4月，根据合锻智能2015年度股东大会决议，合锻智能向全体股东以资本公积转增股本，增加注册资本19,825万元，注册资本变更为39,650万元。

2016年9月，根据合锻智能2015年第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻机床股份有限公司向段启掌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2885号文）的核准，合锻智能向泰达宏利安徽国资定向增发1号资产管理计划等3名特定对象发行人民币普通股49,698,794股（每股发行价为人民币13.28元），合锻智能申请增加注册资本人民币4,969.88万元，变更后的注册资本为人民币44,619.88万元。

2018年3月，合锻智能第二次临时股东大会审议通过的《合肥合锻智能制造股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，并于2018年6月经第三届董事会第十五次会议决议及修改后的章程规定，实际认购的限制性股票激励对象为235名，增加股本人民币696.10万元，变更后的注册资本为人民币45,315.98万元。

2019年3月，公司召开了第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，原激励对象鲍龙飞、陈昕、胡文礼、倪欢欢、张许光、章东已离职，公司将其已获授但尚未解锁的全部限制性股票85,000.00股进行回购注销，减少股本人民币8.50万元，变更后的股本为45,307.48万元。

2020年7月，公司召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于修改的议案》。公司2018年限制性股票激励计划中的部分激励对象因离职或退休已不具备激励资格，以及公司2019年度经营业绩未满足本次激励计划授予的限制性股票第二个解除限售期业绩考核目标，根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，公司对有关激励对象已获授但未达解除限售条件的共计2,366,700股限制性股票予以回购并注销，减少股本人民币236.67万元，变更后的股本为45,070.81万元。

2021年7月，公司召开了第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销限制性股票的议案》。公司2018年限制性股票激励计划中的部分激励对象已离职不再具备激励资格，以及公司2020年度经营业绩未满足本次激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期业绩考核目标，根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）等相关规定，公司对有关激励对象已获授但未达解除限售条件的共计1,758,900股限制性股票予以回购并注销，减少股本人民币175.89万元，变更后的股本为44,894.92万元。

2022年2月，根据合锻智能2021年第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥合锻智能制造股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3322号）的核准，合锻智能向郭伟松、UBS AG、诺德基金管理有限公司、国信证券股份有限公司等4名发行对象发行人民币普通股55,845,145股（每股发行价为人民币7.89元），合锻智能申请增加注册资本人民币5,584.51万元，变更后的注册资本为人民币50,479.43万元。

2022年4月，公司召开了第四届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据《中华人民共和国公司法》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关规定，公司分别于2022年1月21日和2022年2月10日召开了第四届董事会第十九次会议和2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟注销回购份的议案》，同意公司注销回购专用证券账户中的回购股份10,379,902股，本次注销完成后，公司注册资本元变更为49,441.44万元。

公司已完成上述事项的工商变更登记等手续，并取得安徽省市场监督管理局换发的913400001489757522号《营业执照》。

公司注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区紫云路123号，法定代表人：严建文。

公司主要的经营活动为：各类锻压机械、工程机械、机床配件、机器设备、仪器仪表、矿业设备、环保设备、光电机械、三类射线装置、备品备件及零配件，锻压设备及零部件、液压件、特种钢材料、金属及非金属材料涂层、模具、汽车覆盖件及零部件、医疗器械（I、II、III类）、消毒防护用品、医用防护用品等的技术研发、生产、销售、安装、服务；机械设备租赁；自营和代理各种商品和技术的进出口业务。（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）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年8月17日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司名称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽中科光电色选机械有限公司	中科光电	100.00	-
2	劳弗尔视觉科技有限公司	劳弗尔	100.00	-
3	安徽思源三轻智能制造有限公司	思源三轻	67.00	-
4	合肥核舟电子科技有限公司	核舟电子	-	100.00
5	合肥合锻智能装备有限公司	智能装备	100.00	-
6	安徽夸父尖端能源装备制造有限公司	夸父尖端	70.00	-

上述子公司具体情况详见“九、在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司本期纳入合并范围的子公司合计 6 家，其中本年新增 1 家，具体请参阅“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、重要会计政策及会计估计”之“6. 合并财务报表的编制方法”之“（6）特殊交易的会计处理”。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“五、重要会计政策及会计估计”之“6. 合并财务报表的编制方法”之“（6）特殊交易的会计处理”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参

照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

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

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,在个别财务报表中,对丧失子公司控制权之前的各项交易,结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资

账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表

日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收色选机款项

应收账款组合 2 应收其他款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：其他应收款组合 1 应收利息、应收股利

其他应收款组合 2 其他应收款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收客户款项

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合应收客户款项

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，本公司依据信用

风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

（3）列报

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”之“（5）金融工具减值”。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”之“（5）金融工具减值”。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的长期应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的长期应收款，本公司依据信

用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换

出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“17. 持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30. 长期资产减值”。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30. 长期资产减值”。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-40 年	5.00	2.38-4.75
土地使用权	50 年	-	5.00

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5.00	2.38-4.75
机械设备	平均年限法	10-14	5.00	6.79-9.50
运输设备	平均年限法	8-14	5.00	6.79-11.88
电子设备及其他	平均年限法	5-14	5.00	6.79-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“35. 预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程的资产减值，按以下方法确定：

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

到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5-10 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以

及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

①一般原则

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

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

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

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

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

A. 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；

B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

A. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

C. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

D. 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；

E. 客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

A. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

B. 如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

C. 如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

②具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

①对需要公司现场安装的产品，公司发货并进行现场安装调试验收后，以取得客户确认的验收合格文件作为收入确认依据；

②对不需要现场安装的产品，公司发货并经客户验收/签收后，以取得客户确认的接收文件作为收入确认依据；

③公司出口产品采用 FOB/CIF 结算方式，在出口的产品完成报关手续后，以取得的出口报关单作为收入确认的依据；

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的

递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以下经营租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以下融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

①租赁的识别

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

②单独租赁的识别

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

③本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

④本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A. 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B. 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

⑤租赁变更的会计处理**A. 租赁变更作为一项单独租赁**

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

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

B. 租赁变更未作为一项单独租赁**a. 本公司作为承租人**

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终

止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

b. 本公司作为出租人

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

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

⑥售后租回

本公司按照收入准则的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A. 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照金融工具准则对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

B. 本公司作为买方（出租人）

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费用

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费用。

具体计提标准：

机械制造企业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：

- 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。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）回购公司股份

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

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

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

（3）限制性股票

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

（4）重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
安徽思源三轻智能制造有限公司	20
合肥核舟电子科技有限公司	20
合肥合锻智能装备有限公司	20
安徽夸父尖端能源装备制造有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

合锻智能于 2020 年 10 月 30 日取得经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准颁发的编号为 GR202034002799 的高新技术企业证书，有效期三年，公司 2020 年至 2022 年减按 15.00% 的税率计算缴纳企业所得税。

子公司中科光电于 2019 年 9 月 9 日取得经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准颁发的编号为 GR201934001686 的高新技术企业证书，有效期三年，中科光电 2019 年至 2021 年减按 15.00% 的税率计算缴纳企业所得税。

子公司劳弗尔于 2020 年 10 月 30 日取得经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准颁发的编号为 GR202034003670 的高新技术企业证书，有效期三年，劳弗尔 2020 年至 2022 年减按 15.00% 的税率计算缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司思源三轻、核舟电子、智能装备、夸父尖端享受企业所得税 20% 的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局 2021 年 3 月 31 日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	390,488.55	225,388.62
银行存款	97,169,517.48	184,392,083.87
其他货币资金	115,599,047.16	49,320,463.64
合计	213,159,053.19	233,937,936.13
其中：存放在境外的款项总额		-

其他说明：

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 115,575,037.61 元，保函保证金 24,009.55 元；

银行存款中被冻结的银行存款 6,524,496.77 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	488,094,546.20	51,431,112.76
其中：		
债权投资	488,094,546.20	51,431,112.76
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	488,094,546.20	51,431,112.76

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末较期初增加 849.03%，主要系期末理财产品较多所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	98,203,791.24	97,066,619.17
商业承兑票据	140,624,839.39	61,216,429.84
合计	238,828,630.63	158,283,049.01

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		86,300,082.51
商业承兑票据		19,624,000.00
合计		105,924,082.51

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	246,229,937.97	100.00	7,401,307.34	3.01	238,828,630.63	161,504,966.37	100.00	3,221,917.36	1.99	158,283,049.01
其中：										

1	98,203,791.24	39.88			98,203,791.24	97,066,619.17	60.10	-	-	97,066,619.17
组合1 银行承兑汇票										
2	148,026,146.73	60.12	7,401,307.34	5.00	140,624,839.39	64,438,347.20	39.90	3,221,917.36	5.00	61,216,429.84
组合2 商业承兑汇票										
合计	246,229,937.97	/	7,401,307.34	/	238,828,630.63	161,504,966.37	/	3,221,917.36	/	158,283,049.01

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 票据组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合1 银行承兑汇票	98,203,791.24	-	-
组合2 商业承兑汇票	148,026,146.73	7,401,307.34	5.00
合计	246,229,937.97	7,401,307.34	3.01

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合1 银行承兑汇票计提坏账准备: 于2022年6月30日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

于2022年6月30日, 按组合2 商业承兑汇票计提坏账准备, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
组合 2：商业承兑汇票	3,221,917.36	4,179,389.98			7,401,307.34
合计	3,221,917.36	4,179,389.98			7,401,307.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据期末较期初增长 50.89%，主要系本期采用票据结算较多所致。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	451,841,645.78
1 至 2 年	117,506,105.27
2 至 3 年	39,626,338.82
3 年以上	
3 至 4 年	33,224,485.74
4 至 5 年	34,224,347.29
5 年以上	43,570,911.01
合计	719,993,833.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	51,137,575.30	7.10	51,137,575.30	100.00	-	35,810,141.61	6.05	35,810,141.61	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	668,856,258.61	92.90	78,789,747.70	11.78	590,066,510.91	555,818,050.38	93.95	82,382,029.08	14.82	473,436,021.30
其中：										
1. 组合1 应收有色选机款项	253,165,741.00	35.16	30,137,724.07	11.90	223,028,016.93	274,555,385.51	46.41	41,632,214.29	15.16	232,923,171.22
2. 组合2 应收其他款项	415,690,517.61	57.74	48,652,023.62	11.70	367,038,493.99	281,262,664.87	47.54	40,749,814.79	14.49	240,512,850.08
合计	719,993,833.91	/	129,927,323.00	/	590,066,510.91	591,628,191.99	/	118,192,170.69	/	473,436,021.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	5,430,000.00	5,430,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	3,710,000.00	3,710,000.00	100.00	预计无法收回
客户 3	3,330,620.00	3,330,620.00	100.00	预计无法收回
客户 4	2,584,000.00	2,584,000.00	100.00	预计无法收回
客户 5	1,842,000.00	1,842,000.00	100.00	预计无法收回
客户 6	1,682,000.00	1,682,000.00	100.00	预计无法收回
客户 7	1,563,875.00	1,563,875.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	30,995,080.30	30,995,080.30	100.00	预计无法收回
合计	51,137,575.30	51,137,575.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 1. 组合 1 应收色选机款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,051,212.03	9,402,560.59	5.00
1-2 年	22,912,731.13	2,291,273.11	10.00
2-3 年	11,119,712.94	2,223,942.59	20.00
3-4 年	14,582,022.92	4,374,606.88	30.00
4-5 年	9,309,442.16	4,654,721.08	50.00
5 年以上	7,190,619.82	7,190,619.82	100.00
合计	253,165,741.00	30,137,724.07	11.90

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

组合计提项目: 2. 组合 2 应收其他款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	263,440,433.75	13,172,021.68	5.00
1-2 年	94,593,374.14	9,459,337.42	10.00
2-3 年	22,726,525.56	4,545,305.11	20.00
3-4 年	12,672,392.47	3,801,717.74	30.00
4-5 年	9,168,300.04	4,584,150.02	50.00
5 年以上	13,089,491.65	13,089,491.65	100.00
合计	415,690,517.61	48,652,023.62	11.70

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	35,810,141.61	15,376,713.69	49,280.00			51,137,575.30
组合计提	82,382,029.08	-3,592,281.38				78,789,747.70
合计	118,192,170.69	11,784,432.31	49,280.00			129,927,323.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
应收第一名	53,711,976.43	7.46	2,685,598.82
应收第二名	34,003,404.74	4.72	1,700,170.24
应收第三名	14,423,354.00	2.00	721,167.70
应收第四名	12,316,638.40	1.71	615,831.92
应收第五名	11,783,258.67	1.64	589,162.93
合计	126,238,632.24	17.53	6,311,931.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,119,121.00	7,581,820.00
应收账款		-
合计	5,119,121.00	7,581,820.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收款项融资期末较期初减少 32.48%，主要系期末在手的银行承兑减少所致。

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	71,991,880.78	95.15	46,644,853.90	91.73
1至2年	1,617,256.85	2.14	1,802,957.88	3.55
2至3年	846,279.13	1.12	1,104,831.68	2.17
3年以上	1,202,886.30	1.59	1,295,262.30	2.55
合计	75,658,303.06	100.00	50,847,905.76	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付第一名	4,500,000.00	5.95
预付第二名	3,920,000.00	5.18
预付第三名	3,215,818.04	4.25
预付第四名	2,848,223.77	3.76
预付第五名	2,437,519.20	3.22
合计	16,921,561.01	22.37

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末较期初增长 48.79%，主要系本期预付货款较多所致。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,109,379.33	22,525,466.41
合计	16,109,379.33	22,525,466.41

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	12,994,525.25
1至2年	3,265,011.36

2 至 3 年	492,081.83
3 年以上	
3 至 4 年	503,332.99
4 至 5 年	160,143.13
5 年以上	99,570.00
合计	17,514,664.56

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,456,775.00	10,371,082.17
备用金	7,746,586.25	3,592,358.76
代付款	3,057,579.76	9,892,622.00
其他	1,253,723.55	646,067.50
合计	17,514,664.56	24,502,130.43

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,976,664.02			1,976,664.02
2022年1月1日余额在本期	1,976,664.02			1,976,664.02
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-571,378.79			-571,378.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,405,285.23			1,405,285.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	-					
组合计提	1,976,664.02	-571,378.79				1,405,285.23
合计	1,976,664.02	-571,378.79				1,405,285.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
其他应收第一名	往来款	954,026.82	1年以内	5.45	47,701.34
其他应收第二名	往来款	801,322.86	1年以内 /1-2年/2-3年	4.58	82,892.03
其他应收第三名	投标保证金	700,000.00	1年以内 /1-2年	4.00	68,000.00
其他应收第四名	投标保证金	620,200.00	1年以内	3.54	31,010.00
其他应收第五名	其他	379,550.00	1年以内	2.17	18,977.50
合计	/	3,455,099.68	/	19.73	248,580.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	609,664,089.86	484,660.99	609,179,428.87	334,447,745.41	484,660.99	333,963,084.42
在产品	343,085,908.06	4,057,160.13	339,028,747.92	342,645,239.94	5,787,550.50	336,857,689.44
库存商品	158,483,123.40	9,428,825.25	149,054,298.15	160,680,826.36	9,553,059.76	151,127,766.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
合计	1,111,233,121.32	13,970,646.37	1,097,262,474.95	837,773,811.71	15,825,271.25	821,948,540.46

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	484,660.99					484,660.99

在产品	5,787,550.50			1,730,390.36		4,057,160.13
库存商品	9,553,059.76			124,234.51		9,428,825.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	15,825,271.25			1,854,624.88		13,970,646.37

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

存货期末较期初增加 33.50%，主要系主要系本期订单增加，备货增加所致。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	79,744,491.22	3,987,224.56	75,757,266.66	59,160,345.49	2,958,017.27	56,202,328.22
合计	79,744,491.22	3,987,224.56	75,757,266.66	59,160,345.49	2,958,017.27	56,202,328.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	3,987,224.56	-	-	
合计	3,987,224.56	-	-	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合同资产期末较期初增长 34.79%，主要系本期未到期的质保金增加所致。

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣/认证进项税	18,342,470.54	21,915,843.67
预缴所得税		252,756.87
非公开发行股票费用		1,415,094.34
合计	18,342,470.54	23,583,694.88

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
合肥水信智能制造产业基金（有限合伙）	42,165,031.45			-217,903.25						41,947,128.20
北京机国轻化学研究院有限公司	31,492,579.09			332,940.46						31,825,519.55
合肥汇智新材料科技有限公司	35,813,869.24			2,979,795.55						38,793,664.79
安徽中新	1,956,039.14			-53,685.37						1,902,353.77

陶 瓷 科 技 有 限 公 司											
安 徽 三 禾 一 信 息 科 技 有 限 公 司	4,718 ,225. 51			77,77 3.06						4,795 ,998. 57	
秦 皇 岛 通 桥 科 技 有 限 公 司	34,53 1,855 .07			-1,63 0,644 .06						32,90 1,211 .01	
小 计	150,6 77,59 9.50			1,488 ,276. 39						152,1 65,87 5.89	
合 计	150,6 77,59 9.50			1,488 ,276. 39						152,1 65,87 5.89	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,490,952.11			14,490,952.11
2. 本期增加金额	1,699,850.59			1,699,850.59
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在	1,699,850.59			1,699,850.59

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	16,190,802.70			16,190,802.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,833,546.65			4,833,546.65
2. 本期增加金额	862,949.97			862,949.97
(1) 计提或摊销	285,034.08			285,034.08
(2) 固定资产转入	577,915.89			577,915.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,696,496.62			5,696,496.62
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	10,494,306.08			10,494,306.08
2. 期初账面价值	9,657,405.46			9,657,405.46

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,307,560.31	375,640,987.35
固定资产清理		
合计	365,307,560.31	375,640,987.35

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	324,098,867.64	277,713,315.65	19,239,078.70	25,594,718.36	646,645,980.35
2. 本期增加金额	458,000.68	1,718,361.53	1,543,725.11	4,007,520.10	7,727,607.42
(1) 购置	458,000.68	1,718,361.53	1,543,725.11	4,007,520.10	7,727,607.42
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,700,122.95	2,410,143.14	2,845,631.57	1,053,647.44	8,009,545.10
(1) 处置或报废	272.36	2,410,143.14	2,845,631.57	1,053,647.44	6,309,694.51
(2) 转入投资性房地产	1,699,850.59				1,699,850.59
4. 期末余额	322,856,745.37	277,021,534.04	17,937,172.24	28,548,591.02	646,364,042.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	98,466,974.85	144,703,784.24	9,624,770.02	17,094,565.96	269,890,095.07
2. 本期增加金额	5,831,131.34	6,950,626.71	814,477.97	2,341,165.66	15,937,401.68
(1) 计提	5,831,131.34	6,950,626.71	814,477.97	2,341,165.66	15,937,401.68
3. 本期减少金额	577,915.89	2,194,503.83	2,276,349.45	837,143.15	5,885,912.32
(1) 处置或报废		2,194,503.83	2,276,349.45	837,143.15	5,307,996.43
(2) 转入投资性房地产	577,915.89				577,915.89
4. 期末余额	103,720,190.30	149,459,907.12	8,162,898.54	18,598,588.47	279,941,584.43
三、减值准备					
1. 期初余额		1,114,897.93			1,114,897.93
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		1,114,897.93			1,114,897.93
四、账面价值					
1. 期末账面价值	219,136,555.07	126,446,728.99	9,774,273.70	9,950,002.55	365,307,560.31
2. 期初账面价值	225,631,892.79	131,894,633.48	9,614,308.68	8,500,152.40	375,640,987.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	10,494,306.08

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,293,248.92	-
工程物资	-	-
合计	4,293,248.92	-

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流仓库	4,010,230.06	-	4,010,230.06	-	-	-

综合厂房	283,018.86	-	283,018.86	-	-	-
合计	4,293,248.92	-	4,293,248.92	-	-	-

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
物流仓库	20,000,000.00	-	4,010,230.06	-	-	4,010,230.06	20.05	30%	-	-	-	自筹资金
综合厂房	110,000,000.00	-	283,018.86	-	-	283,018.86	0.26	0%	-	-	-	自筹资金
合计	130,000,000.00	-	4,293,248.92	-	-	4,293,248.92	/	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,448,047.38	12,448,047.38
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,448,047.38	12,448,047.38
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,666,329.60	1,666,329.60
2. 本期增加金额	3,159,850.03	3,159,850.03
(1) 计提	3,159,850.03	3,159,850.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,826,179.63	4,826,179.63
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	7,621,867.75	7,621,867.75
2. 期初账面价值	10,781,717.78	10,781,717.78

其他说明：

2022 年上半年度使用权资产计提的折旧金额为 3,159,850.03 元，其中计入营业成本的折旧费用为 2,724,853.44 元，计入管理费用的折旧费用为 434,996.59 元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	93,538,322.94			900,000.00	20,289,991.31	114,728,314.25
2. 本期增加金额					2,742,527.89	2,742,527.89
(1) 购置					2,742,527.89	2,742,527.89
(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	93,538,322.94			900,000.00	23,032,519.20	117,470,842.14
二、累计摊销						
1. 期初 余额	23,085,044.31			720,000.00	9,252,299.43	33,057,343.74
2. 本期 增加金额	953,591.41			45,000.00	1,367,426.38	2,366,017.79
(1) 计提	953,591.41			45,000.00	1,367,426.38	2,366,017.79
3. 本期 减少金额						
(1) 处 置						
4. 期末 余额	24,038,635.72			765,000.00	10,619,725.81	35,423,361.53
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	69,499,687.22			135,000.00	12,412,793.39	82,047,480.61
2. 期初账面 价值	70,453,278.63			180,000.00	11,037,691.88	81,670,970.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并取得中科光电	517,003,378.16	-	-	-	-	517,003,378.16
合计	517,003,378.16	-	-	-	-	517,003,378.16

商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下企业合并取得中科光电	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组认定：公司以中科光电整体作为资产组组合进行商誉减值测试。年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

(3). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(4). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	4,751.00	1,169,781.57	269,931.46		904,601.11
租赁厂房改造	8,926,403.34		468,615.18		8,457,788.16

合计	8,931,154.34	1,169,781.57	738,546.64		9,362,389.27
----	--------------	--------------	------------	--	--------------

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	81,232,243.90	12,184,836.58	81,232,243.87	12,184,836.58
坏账准备	131,188,200.14	19,727,488.00	123,390,752.07	18,499,005.11
合同资产减值准备	2,958,017.27	443,702.59	2,958,017.27	443,702.59
递延收益	28,656,499.08	4,298,474.86	25,637,499.08	3,845,624.86
应付职工薪酬	13,124,194.47	1,968,629.17	27,797,036.57	4,169,555.49
预提费用	1,566,950.84	235,042.63	5,966,259.84	894,938.98
存货跌价准备	15,825,271.22	2,373,790.68	15,825,271.25	2,373,790.68
预计负债	4,511,446.61	676,716.99	3,090,004.48	463,500.67
其他	7,390,852.87	1,108,627.93	2,223,886.00	258,469.46
合计	286,453,676.40	43,017,309.43	288,120,970.43	43,133,424.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			9,556,948.80	1,433,542.32
其他债权投资公允价值变动	9,312,035.26	1,396,805.29	969,666.00	145,449.90
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	9,312,035.26	1,396,805.29	10,526,614.80	1,578,992.22

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,325,290.46	3,746,419.60

合计	4,325,290.46	3,746,419.60
----	--------------	--------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	385,721.65	385,721.65	
2024 年	633,199.81	633,199.81	
2025 年	1,536,710.00	1,536,710.00	
2026 年	1,190,788.14	1,190,788.14	
2027 年	578,870.86		
合计	4,325,290.46	3,746,419.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	4,260,706.75		4,260,706.75	7,948,213.74		7,948,213.74
合计	4,260,706.75		4,260,706.75	7,948,213.74		7,948,213.74

其他说明：

其他非流动资产期末较期初减少 46.39%，主要系本期支付设备款所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	116,500,000.00	146,500,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	395,500,000.00	242,750,000.00
应付利息	531,180.81	508,004.72
合计	512,531,180.81	419,758,004.72

短期借款分类的说明：

2022年6月末抵押借款余额中，本公司借款9,650.00万元以本公司房产和土地使用权做抵押取得，子公司中科光电借款1,000.00万元以中科光电房产和土地使用权做抵押取得，子公司核舟电子借款1,000.00万元以中科光电房产和土地使用权做抵押取得。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		6,850,000.00
银行承兑汇票	356,771,066.70	192,160,036.78
合计	356,771,066.70	199,010,036.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。应付票据期末较期初增加79.27%，主要系本期采用票据结算的业务增加所致。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	437,176,644.11	386,921,641.75
应付工程、设备款	1,898,708.33	2,805,471.58
其他	19,438,629.43	5,111,643.67
合计	458,513,981.87	394,838,757.00

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	288,543,832.96	178,335,632.40
合计	288,543,832.96	178,335,632.40

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债期末较期初增加 61.80%，主要系本期订单增加，预收商品款增长所致。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,581,098.20	100,238,349.97	125,147,077.28	15,672,370.89
二、离职后福利-设定提存计划		6,016,120.18	6,016,120.18	
三、辞退福利		327,188.89	327,188.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,581,098.20	106,581,659.04	131,490,386.35	15,672,370.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,725,670.17	91,805,198.81	116,439,273.91	14,091,595.07
二、职工福利费	147,976.45	1,399,679.78	1,547,656.23	-
三、社会保险费		2,610,998.95	2,610,998.95	
其中：医疗保险费		2,313,703.10	2,313,703.10	
工伤保险费		297,295.85	297,295.85	
生育保险费				
四、住房公积金		2,299,365.00	2,298,515.00	850.00
五、工会经费和职工教育经费	1,707,451.58	2,123,107.43	2,250,633.19	1,579,925.82
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	40,581,098.20	100,238,349.97	125,147,077.28	15,672,370.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	5,834,318.22	5,834,318.22	-
2、失业保险费	-	181,801.96	181,801.96	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	6,016,120.18	6,016,120.18	-

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末较期初减少61.38%，主要为上期计提的奖金本期发放所致。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,140,462.87	5,112,823.72
消费税		
营业税		
企业所得税	4,146,779.11	2,936,390.37
个人所得税	233,229.39	1,345,242.89
城市维护建设税	355,763.44	526,792.92
房产税	756,363.34	711,367.05
教育费附加	277,313.60	443,173.51
土地使用税	410,657.18	410,657.18
印花税	327,466.54	273,924.09
水利基金	78,926.94	78,442.27
环保税	3000.00	
合计	8,729,962.41	11,838,814.00

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,406,589.50	17,546,355.23
合计	19,406,589.50	17,546,355.23

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	8,070,811.46	10,204,512.33
押金、保证金	9,638,154.91	5,710,622.87
其他	1,697,623.13	1,631,220.03
合计	19,406,589.50	17,546,355.23

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	11,640,053.94	12,530,526.57
1年内到期的租赁负债	1,326,147.00	6,169,414.27
合计	12,966,200.94	18,699,940.84

其他说明：

长期应付款期末较期初减少 30.66%，主要系租赁负债部分到期所致。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

待转销项税额	36,964,152.29	14,714,952.09
合计	36,964,152.29	14,714,952.09

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他流动负债期末较期初增加 151.20%，主要系合同负债中销项税重分类所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,719,205.00	4,643,762.25
合计	4,719,205.00	4,643,762.25

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,003,103.13	15,006,466.57
专项应付款		
合计	10,003,103.13	15,006,466.57

其他说明：

期末余额已扣减一年内到期的长期应付款

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,003,103.13	15,006,466.57
合计	10,003,103.13	15,006,466.57

其他说明：

长期应付款期末较期初减少 33.34%，主要系一年内到期的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	3,090,004.48	4,511,446.62	产品售后维护费用
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	3,090,004.48	4,511,446.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末较期初增长46.00%，主要系公司销售规模增长，计提的产品质量保证增加所致。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,168,833.34	3,019,000.00	1,648,375.34	31,539,458.00	收到政府补助
合计	30,168,833.34	3,019,000.00	1,648,375.34	31,539,458.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造专项国家级补助	6,100,000.02			305,000.04		5,794,999.98	与资产相关
高档车削中心数控系统研发与产业化项目	1,482,223.96			140,807.04		1,341,416.92	与资产和收益相关
高档数控机床与基础制造装备项目	318,963.80			318,963.80		-	与资产和收益相关
高端数控机床压力机及专用数控	1,833,333.07			203,703.72		1,629,629.35	与资产相关

系统产业化项目							
自主创新重大项目	1,607,143.39			178,571.40		1,428,571.99	与资产相关
大型高端数控液压机技术改造项	1,000,000.00			-		1,000,000.00	与资产和收益相关
高铁钢轨道岔锻造成套装备关键技术及其产业化项目	273,054.15			113,680.56		159,373.59	与资产和收益相关
固定资产投资补助	4,671,642.72			233,582.16		4,438,060.56	与资产相关
安徽省重大专项	657,472.23			116,566.62		540,905.61	与资产相关
复杂截面管件多维精密矫形智能成套装备研发及工程化	800,000.00					800,000.00	与资产和收益相关
轻量化构	1,300,000.00					1,300,000.00	与资产相关

件智能液压成型工艺与装备及产业化							
FOUCS 高端成型装备工业互联网平台奖补	7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
疫情防控技改投资设备补助	625,000.00			37,500.00		587,500.00	与资产相关
近红外光谱视觉赋能的废旧汽车塑料分拣关键技术及产业化	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
煤矸高效光电分选技术研究及装备研制技改项目	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
重点“小巨人”		2,019,000.00				2,019,000.00	与资产相关

企业							
合计	30,168,833.34	3,019,000.00		1,648,375.34		31,539,458.00	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	448,949,194.00				45,465,243.00	45,465,243.00	494,414,437.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,027,000,300.41	383,357,954.71	45,310,689.59	1,365,047,565.53
其他资本公积				
合计	1,027,000,300.41	383,357,954.71	45,310,689.59	1,365,047,565.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期末较期初增加 32.92%，主要系本期收到募集资金所致。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	50,500,000.00	-	50,500,000.00	-
合计	50,500,000.00	-	50,500,000.00	-

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股期末较期初减少 100%，主要系本期回购库存股所致。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,415,046.16	2,559,573.42	5,650,618.66	3,324,000.92
合计	6,415,046.16	2,559,573.42	5,650,618.66	3,324,000.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末较期初减少 48.18%，主要系本期安全生产投入较多所致。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,871,998.43			20,871,998.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,871,998.43			20,871,998.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	303,910,855.54	239,574,346.26
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	303,910,855.54	239,574,346.26
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	65,554,641.67	64,336,509.28
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	369,465,497.21	303,910,855.54

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	657,346,129.45	477,515,309.82	420,402,147.05	286,611,745.40
其他业务	77,061,368.96	37,057,763.38	28,824,431.31	19,836,226.15
合计	734,407,498.41	514,573,073.20	449,226,578.36	306,447,971.55

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	778,991.55	475,151.18
教育费附加	648,100.81	411,933.77
资源税		
房产税	1,511,776.02	1,379,737.18
土地使用税	821,314.36	821,314.38

车船使用税	-	-
印花税	417,494.65	217,360.23
水利基金	297,743.17	190,326.68
其他税费	18,503.12	868.65
合计	4,493,923.68	3,496,692.07

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,341,033.86	23,807,354.55
差旅费	7,032,378.05	4,766,649.04
产品质量保证	2,598,669.54	2,509,409.09
安装服务费	5,184,651.09	4,734,967.24
售后服务费	11,230,205.00	8,828,850.32
宣传费	707,551.27	4,018,039.38
招待费	1,719,716.56	1,664,919.45
办公费	1,857,859.34	2,126,856.94
其他	3,223,774.22	1,765,397.13
合计	59,895,838.93	54,222,443.14

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,773,972.96	15,696,120.40
办公费	3,596,018.24	2,561,912.47
折旧费	3,950,105.20	2,430,192.42
无形资产摊销	1,150,021.62	950,228.11
差旅费	520,437.03	552,017.17
业务招待费	1,997,765.33	1,214,849.05
保险费	13,972.79	316,238.73
其他	4,304,220.79	4,505,114.77
合计	40,306,513.96	28,226,673.12

其他说明：

管理费用本期较上期增长 42.80%，主要系职工薪酬增加所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接材料	26,354,040.54	11,279,818.48
职工薪酬	20,807,279.48	13,705,173.62
差旅费	1,181,687.66	853,180.90
委外技术开发	500,000.00	145,283.02
折旧与摊销	1,916,988.48	1,542,326.65
其他	101,998.76	403,802.04
合计	50,861,994.92	27,929,584.71

其他说明：

研发费用本期较上期增长 82.11%，主要系职工薪酬及研发材料增加所致

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,093,231.62	9,330,841.70
利息收入	-494,487.06	-379,649.55
汇兑净损失	-5,288,937.47	2,819,902.64
银行手续费	604,500.66	682,791.46
融资费用	-	-
合计	7,914,307.75	12,453,886.25

其他说明：

财务费用本期较上期减少 36.45%，主要系汇率变动所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,438,672.66	4,741,893.04
软件退税	7,028,253.52	3,769,153.11
合计	22,466,926.18	8,511,046.15

其他说明：

其他收益本期较上期增加 163.97%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,488,276.39	88,268.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	619,098.95	572,917.59

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,107,375.34	661,186.15

其他说明：

投资收益本期较上期增加218.73%，主要系权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,184,686.63	839,463.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	9,184,686.63	839,463.77

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期增加 994.11%，主要系本期理财产品金额较大所致。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,179,389.98	-364,717.15
应收账款坏账损失	-8,777,135.04	420,859.44
其他应收款坏账损失	571,378.79	856,803.05
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-12,385,146.23	912,945.34

其他说明：

信用减值损失本期较上期增加 1456.61%，主要系本期计提的坏账损失较多所致。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-3,987,224.56	-1,014,338.02
合计	-3,987,224.56	-1,014,338.02

其他说明：

资产减值损失本期较上期增加 293.09%，主要系合同资产减值损失增加所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得和损失	118,830.13	-305,554.26
合计	118,830.13	-305,554.26

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期较上期增加 138.89%，主要系固定资产处置收益所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,166.69		1,166.69
其中：固定资产处置利得	1,166.69		1,166.69
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

其他	225,040.40	90,642.67	225,040.40
合计	226,207.09	90,642.67	226,207.09

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期较上期增加 149.56%，主要系本期违约金收入增加所致。

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	448,467.37		448,467.37
其中：固定资产处置损失	448,467.37		448,467.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	448,467.37	-	448,467.37

其他说明：

营业外支出本期较上期增加 100%，主要系本期固定资产处置损失所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,285,770.53	3,196,356.73
递延所得税费用	-4,332.89	2,207,053.90
合计	8,281,437.64	5,403,410.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	73,645,033.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,046,754.98
子公司适用不同税率的影响	-15,037.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,397.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,813,677.55
所得税费用	8,281,437.64

其他说明：

适用 不适用

所得税费用本期较上期增长 53.26%，主要系本期利润总额增加，所得税费用增加所致。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,713,246.73	4,812,364.34
其他	14,738,102.21	7,338,790.69
合计	31,451,348.94	12,151,155.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及备用金	3,179,346.39	8,468,882.59
代收代付	122,759.09	153,136.31
研发费用	17,561,077.07	8,866,566.69
差旅费	7,859,562.09	11,792,287.69
办公费	5,530,174.79	1,669,786.56
业务招待费	3,553,573.31	2,206,436.62
保险费	557,488.79	1,013,985.27
其他	16,801,461.04	19,712,515.57
合计	55,165,442.57	53,883,597.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资费用	6,009,382.50	9,707,518.83
为非公开发行而支付的审计、咨询费	4,589,503.99	-
合计	10,598,886.49	9,707,518.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,363,595.54	20,741,308.69
加：资产减值准备	3,987,224.56	1,014,338.02
信用减值损失	12,385,146.23	-912,945.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,069,872.44	14,493,268.54
使用权资产摊销	3,235,292.78	
无形资产摊销	2,149,519.15	1,359,091.67
长期待摊费用摊销	738,546.64	497,157.18
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）	302,616.66	-155,613.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,184,686.63	-839,463.77
财务费用（收益以“-”号填列）	8,066,827.38	7,412,106.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,107,375.34	-10,661,186.15

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	568,964.99	2,135,122.42
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-120,447.88	127,281.89
存货的减少(增加以“－”号填列)	-274,737,684.19	-70,875,460.57
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-251,598,244.92	-29,598,723.25
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	305,520,895.33	5,382,380.93
其他	-68,900,036.92	10,889,501.68
经营活动产生的现金流量净额	-188,259,974.18	-48,991,835.11
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	91,035,509.26	92,662,037.59
减: 现金的期初余额	178,375,303.34	185,168,073.29
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	-87,339,794.08	-92,506,035.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,035,509.26	178,375,303.34
其中: 库存现金	390,488.55	225,388.62
可随时用于支付的银行存款	90,645,020.71	178,149,914.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	91,035,509.26	178,375,303.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,013,543.93	票据保证金、冻结的银行存款
应收票据		
存货		
固定资产	217,701,508.09	银行授信抵押
无形资产	57,350,705.30	银行授信抵押
合计	397,065,757.32	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,077,762.72	6.7114	13,944,696.72
欧元	257,363.97	7.0084	1,803,709.65
港币	7,500,580.88	0.8552	6,414,496.77
应收账款	-	-	
其中：美元	12,553,152.67	6.7114	84,249,228.83
欧元	1,258,063.63	7.0084	8,817,013.14
港币	2,314,318.05	0.8552	1,979,204.80
瑞士法郎	4,190.00	7.0299	29,455.28
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造 专项国家级补助	8,540,000.00	递延收益	305,000.04
高档车削中心数控系 统研发与产业化项目	6,000,000.00	递延收益	140,807.04
高端数控机械压力机 及专用数控系统产业 化项目	5,500,000.00	递延收益	203,703.72
自主创新重大项目	4,464,285.79	递延收益	178,571.40
高铁钢轨道岔锻造成 套装备关键技术及其 产业化项目	4,050,000.00	递延收益	113,680.56
固定资产投资补助	6,073,135.68	递延收益	233,582.16
疫情防控技改投资设 备补助	750,000.00	递延收益	37,500.00
国家科技重大专项（专 项 2011ZX0400）	1,801,400.00	递延收益	318,963.80
省支持科技创新若干 政策重大专项	2,550,000.00	递延收益	116,566.62
2021 年度先进制造业 发展政策	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年中国声谷政策	112,000.00	其他收益	112,000.00
三首产品——首台套 奖励	2,169,200.00	其他收益	2,169,200.00
稳岗补助	308,291.15	其他收益	308,291.15
推进企业技术创新政 策奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年制造强省建设 系列政策、民营经济政 策奖补资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
企业党组织补助奖励 费用	30,000.00	其他收益	30,000.00
发明专利奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
个税手续费返还	56,996.80	其他收益	56,996.80
三重一创创新资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2022 年制造强省、民 营经济政策资金	2,047,750.00	其他收益	2,047,750.00
三首产品	435,000.00	其他收益	435,000.00
精品安徽	337,000.00	其他收益	337,000.00

2022 年制造强省、民营经济政策资金	1,709,250.00	其他收益	1,709,250.00
2021 年肥西县先进制造业发展政策（安徽省新产品）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年失业保险稳岗返还	245,586.94	其他收益	245,586.94
2021 年外贸出口信保发展专项资金	509,100.00	其他收益	509,100.00
软件退税	7,028,253.52	其他收益	7,028,253.52
工会经费返还	122,088.77	其他收益	122,088.77
其他	240,317.15	其他收益	240,317.15
规上兑现政府补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
推进制造业转型升级对企业实施“机器换人”投资补贴	465,000.00	其他收益	465,000.00
其他小额补助	82,716.51	其他收益	82,716.51
合计	60,547,372.31		22,466,926.18

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司名称	设立日期	注册资本	行业类型
安徽夸父尖端能源装备制造有限公司	2022.01.14	10000.00 万元	通用设备制造业

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
安徽中科光电色选机械有限公司	合肥	合肥	机械制造	100.00		非同一控制下企业合并
劳弗尔视觉科技有限公司	合肥	合肥	机械制造	100.00		设立
安徽思源三轻智能制造有限公司	合肥	合肥	机械制造	67.00		设立
合肥核舟电子科技有限公司	合肥	合肥	机械制造		100.00	设立
合肥合锻智能装备有限公司	合肥	合肥	机械制造	100.00		设立
安徽夸父尖端能源装备制造有限公司	合肥	合肥	机械制造	70.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
水木信保	合肥	合肥	投资基金	33.75		权益法核算
合肥汇智	合肥	合肥	制造业	38.58		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	水木信保	合肥汇智	水木信保	合肥汇智
流动资产	8,067,018.07	54,329,871.89	8,310,463.24	36,479,768.54
非流动资产	103,323,246.00	21,627,014.63	126,486,341.74	24,147,081.81
资产合计	111,390,264.07	75,956,886.52	134,796,804.98	60,626,850.35
流动负债	10,265,572.51	53,677,873.70	9,863,378.43	57,735,900.62

非流动负债	-	2,246,942.29	-	3,352,686.62
负债合计	10,265,572.51	55,924,815.99	9,863,378.43	61,088,587.24
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	101,124,691.56	20,032,070.53	124,933,426.55	-461,736.89
按持股比例计算的净资产份额	34,129,583.40	7,728,372.81	42,165,031.46	-178,138.10
调整事项			-	35,992,007.34
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	34,129,583.40	7,728,372.81	42,165,031.46	35,813,869.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				16,689,180.37
净利润	-645,639.25	7,723,679.51	3,676.77	1,643,880.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	217,903.25	2,979,795.55	1,240.91	634,209.27
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	49,755,843.68	72,698,698.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,273,615.91	-547,502.14
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,273,615.91	-547,502.14

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

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

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受的汇率风险主要与以美元、港币、欧元计价的货币资金，以美元、港币、欧元等计价的应收账款有关。

(2) 利率风险

本公司短期银行借款均为固定利率借款，利率变动对公司净利润无影响。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
(1) 债务工具投资	424,937.04	487,669,609.16		488,094,546.20
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			5,119,121.00	5,119,121.00
持续以公允价值计量的资产总额	424,937.04	487,669,609.16	5,119,121.00	493,213,667.20
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活

跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

适用 不适用

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
机科国创	本公司联营企业
合肥汇智	本公司联营企业
通桥科技	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
严建文	董事
王磊	董事、总经理
王晓峰	董事、董事会秘书
张安平	董事、财务总监
沙玲（离任）、刘雨菡、刘宝莹	董事
张金、朱卫东、刘志迎	独立董事
孙卉	监事会主席、职工监事
谢鹰松、刘江鹏、汪海明	监事
陈川	职工监事
韩晓风、李贵闪、张兰军、孙革（离任）	副总经理
LaufferGmbH&Co. KG	水木信保投资子公司柏辉科技有限公司之孙公司
合义叉车	严建文任董事长、韩晓风任董事的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三禾一	采购商品	57,479.72	-
三禾一	接受劳务	31,839.62	-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
机科国创	销售商品	9,469,026.55	-
三禾一	提供劳务	424,528.30	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥汇智	厂房	862,794.48	407,807.34

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合叉车	厂房					2,413,302.24	3,453,792.00	154,509.54	4,351.42	-	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	158.26	109.35

(8). 其他关联交易适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通桥科技	11,750,000.00	587,500.00	10,905,000.00	545,250.00
合同资产	通桥科技	1,240,000.00	62,000.00	1,240,000.00	62,000.00
应收账款	合肥汇智	3,233,400.20	161,670.01	2,279,373.38	139,978.45
应收账款	机科国创	3,026,800.00	151,340.00	-	-
合同资产	机科国创	1,070,000.00	53,500.00	-	-

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽合义叉车有限公司	1,429,202.00	2,475,712.14

7. 关联方承诺适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	233,385,052.33
1 至 2 年	92,595,124.06
2 至 3 年	21,183,525.56
3 年以上	
3 至 4 年	12,559,857.36
4 至 5 年	21,638,920.04
5 年以上	21,281,571.78
合计	402,644,051.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,662,700.13	5.13	20,662,700.13	100.00	-	20,711,980.13	6.80	20,711,980.13	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	381,981,351.00	94.87	46,607,069.01	0.12	335,374,281.99	283,934,731.78	93.20	40,866,537.87	14.39	243,068,193.91
其中：										

组合1 应收色选机款项										
组合2 应收其他款项	381,981,351.00	94.87	46,607,069.01	12.20	335,374,281.99	283,934,731.78	93.20	40,866,537.87	14.39	243,068,193.91
合计	402,644,051.13	/	67,269,769.14	/	335,374,281.99	304,646,711.91		61,578,518.00		243,068,193.91

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	5,430,000.00	5,430,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	3,710,000.00	3,710,000.00	100.00	预计无法收回
客户 3	3,330,620.00	3,330,620.00	100.00	预计无法收回
客户 4	2,584,000.00	2,584,000.00	100.00	预计无法收回
客户 5	1,842,000.00	1,842,000.00	100.00	预计无法收回
客户 6	1,682,000.00	1,682,000.00	100.00	预计无法收回
客户 7	1,563,875.00	1,563,875.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	520,205.13	520,205.13	100.00	预计无法收回
合计	20,662,700.13	20,662,700.13	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	233,385,052.33	11,669,252.62	5.00
1-2 年	92,595,124.06	9,259,512.41	10.00
2-3 年	21,183,525.56	4,236,705.11	20.00

3-4 年	12,559,857.36	3,767,957.21	30.00
4-5 年	9,168,300.04	4,584,150.02	50.00
5 年以上	13,089,491.65	13,089,491.65	100.00
合计	381,981,351.00	46,607,069.01	12.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	20,711,980.13		49,280.00			20,662,700.13
组合计提	40,866,537.87	5,740,531.14				46,607,069.01
合计	61,578,518.00	5,740,531.14	49,280.00			67,269,769.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
应收第一名	53,711,976.43	13.34	2,685,598.82
应收第二名	34,003,404.74	8.45	1,700,170.24
应收第三名	14,423,354.00	3.58	721,167.70
应收第四名	12,316,638.40	3.06	615,831.92
应收第五名	11,590,000.00	2.88	579,500.00
合计	126,045,373.57	31.30	6,302,268.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,549,570.15	27,049,530.76
合计	18,549,570.15	27,049,530.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,325,502.82
1 至 2 年	3,593,660.94
2 至 3 年	6,368,303.71
3 年以上	
3 至 4 年	473,332.99
4 至 5 年	160,143.13
5 年以上	97,570.00
合计	21,018,513.59

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代付款		9,892,622.00
押金、保证金	4,288,075.00	9,454,664.17
往来款	9,820,161.62	7,142,849.48
备用金	6,805,143.25	3,351,841.66
其他	105,133.72	370,316.24
合计	21,018,513.59	30,212,293.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,162,762.79			
2022年1月1日余额在本期	3,162,762.79			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-693,819.35			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,468,943.44			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	3,162,762.79	-693,819.35				2,468,943.44
合计	3,162,762.79	-693,819.35				2,468,943.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
其他应收第一名	往来款	6,856,249.86	1年以内 /1-2年/2-3年	32.62	1,268,517.25
其他应收第二名	往来款	954,026.82	1年以内	4.54	47,701.34
其他应收第三名	往来款	801,322.86	1年以内 /1-2年/2-3年	3.81	82,892.03
其他应收第四名	投标保证金	700,000.00	1年以内 /1-2年	3.33	68,000.00
其他应收第五名	投标保证金	620,200.00	1年以内	2.95	31,010.00
合计	/	9,931,799.54	/	47.25	1,498,120.63

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	692,000,000.00	-	692,000,000.00	691,000,000.00	-	691,000,000.00
对联营、合营企业投资	152,165,875.89	-	152,165,875.89	150,677,599.50	-	150,677,599.50
合计	844,165,875.89	-	844,165,875.89	841,677,599.50	-	841,677,599.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科光电	660,000,000.00		-	660,000,000.00	-	-
思源三轻	8,000,000.00		-	8,000,000.00	-	-
劳弗尔	23,000,000.00		-	23,000,000.00	-	-
智能装备		500,000.00	-	500,000.00	-	-
夸父尖端		500,000.00	-	500,000.00	-	-
合计	691,000,000.00	1,000,000.00	-	692,000,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
合肥汇智新材料科技有限公司	35,813,869.24			2,979,795.55						38,793,664.79	
合肥水木信保智能制造产业基金（有限合伙）	42,165,031.45			-217,903.25						41,947,128.20	
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	31,492,579.09			332,940.46						31,825,519.55	
安徽中科新研陶瓷科技有限公司	1,956,039.14			-53,685.37						1,902,353.77	
安徽三禾一信息科技有限公司	4,718,225.51			77,773.06						4,795,998.57	
秦皇岛通桥	34,531,855.07			-1,630,644.0						32,901,211.01	

科技有限公司				6							
小计	150,677,599.50			1,488,276.39						152,165,875.89	
合计	150,677,599.50			1,488,276.39						152,165,875.89	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,823,825.11	315,167,138.53	190,796,403.28	150,843,876.35
其他业务	42,461,610.24	25,275,835.82	18,169,066.92	10,230,309.87
合计	430,285,435.35	340,442,974.35	208,965,470.20	161,074,186.22

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,488,276.39	88,268.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	164,952.91	209,046.80
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
股权投资持有期间的投资收益		10,000,000.00
合计	1,653,229.30	10,297,315.36

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	118,830.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,438,672.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	9,803,785.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,063.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,846,791.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	21,570,560.91	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.15	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.09	0.09

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：严建文

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用