



博克斯

NEEQ : 873500

江苏博克斯科技股份有限公司

JiangSu Bxwell Technology Co.,LTD



半年度报告

2022

## 公司半年度大事记

2022年1月，公司总镍、总锌等产品取得6项软件著作权登记证书。

2022年2月，为完善公司治理结构，公司聘请孙晓琳、徐新生为公司第二届董事会独立董事。

2022年3月，江苏省证监局对公司报送的向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导备案申请材料予以受理，公司进入股票公开发行并在北京证券交易所上市辅导期。

2022年6月，公司获得“一种用于水质在线监测仪的计量装置”实用新型专利证书。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	121

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐兵、主管会计工作负责人吉文娟及会计机构负责人（会计主管人员）吉文娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	<p>公司的主营业务为环境在线监测、过程控制检测仪器仪表的研发、制造、销售及服务，主要产品包括在线自动监测系列、水质分析监测系列、流量计系列产品。</p> <p>随着国家对环境保护、节能减排的重视，环境监测设备行业处于高速发展阶段，市场前景良好。国内外厂商抓住市场机遇纷纷进入环境监测设备市场，近年来公司所在行业内的中小厂家数量持续增加，行业内厂商数量的增加使得本行业市场竞争日趋激烈。同时，国内大型环境监测设备制造商如聚光科技、雪迪龙、先河环保等也不断加大在环境监测领域的研发投入和业务拓展，从而</p>

	进一步加剧了行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和利润率的下降。
实际控制人控制不当风险	<p>公司实际控制人为徐兵、徐良，二人合计直接持有公司 82.84%股份；公司股东博克斯合伙企业及春田海源合伙企业的执行事务合伙人同为德昌华韵，德昌华韵拥有对博克斯合伙企业及春田海源合伙企业的控制权，徐兵、徐良各自持有德昌华韵 50.00%的股权，从而间接控制博克斯合伙企业及春田海源合伙企业所合计享有的公司 9.26%表决权，故而徐兵、徐良控制的公司表决权比例为 92.09%；同时，徐兵担任公司董事长、总经理，徐良担任公司董事、副总经理；若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
博克斯、公司、本公司	指	江苏博克斯科技股份有限公司
博克斯合伙企业	指	盐城博克斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
春田海源合伙企业	指	建湖春田海源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
德昌华韵	指	江苏德昌华韵科技有限公司
大连博克斯	指	大连博克斯科技有限公司
大连流体	指	大连博克斯流体科技有限公司
中信弘业	指	江苏中信弘业科技有限公司
北京博克斯	指	北京博克斯新能源有限公司
江苏流体	指	江苏博克斯流体科技有限公司
物邻网	指	大连物邻网技术有限公司
江苏明磁	指	江苏明磁动力科技有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
董事会	指	江苏博克斯科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏博克斯科技股份有限公司监事会
股东大会	指	江苏博克斯科技股份有限公司股东大会
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期初、本期期初	指	2022年1月1日
报告期末、本期期末	指	2022年6月30日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
会计师事务所、会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
章程、公司章程	指	《江苏博克斯科技股份有限公司章程》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏博克斯科技股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu Bxwell Technology Co.,LTD
证券简称	博克斯
证券代码	873500
法定代表人	徐兵

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘苗
联系地址	江苏省盐城市建湖县高新技术经济区经六路 88 号
电话	18524115157
传真	0411-62634080
电子邮箱	Miaoliu@bxwell.com
公司网址	www.bxwell.com
办公地址	江苏省盐城市建湖县高新技术经济区经六路 88 号
邮政编码	224700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 9 月 2 日
挂牌时间	2020 年 9 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C402 专用仪器仪表制造-C4021 环境专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	环境在线监测、过程控制检测仪器仪表的研发、制造、销售及服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	46,086,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（徐兵、徐良）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐兵、徐良），一致行动人为（徐兵、徐良）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320925076377795A	否
注册地址	江苏省盐城市建湖县高新技术经济开发区经六路 88 号	否
注册资本（元）	46,086,400	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券
主办券商办公地址	江苏省南京市建邺区庐山路 188 号新地中心 18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国金证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,374,923.00	45,141,926.97	0.52%
毛利率%	64.78%	66.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,675,426.37	14,281,425.77	2.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,144,758.48	12,291,451.28	-9.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.98%	11.54%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.82%	9.93%	-
基本每股收益	0.32	0.32	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	190,901,839.09	172,089,223.59	10.93%
负债总计	21,079,819.33	16,856,827.99	25.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,674,105.27	155,799,593.09	9.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.70	3.38	9.55%
资产负债率%（母公司）	10.13%	8.08%	-
资产负债率%（合并）	11.04%	9.80%	-
流动比率	5.73	5.94	-
利息保障倍数	186,631.38	4,564.97	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,323,782.59	-4,058,447.59	280.46%
应收账款周转率	3.04	7.20	-
存货周转率	0.30	0.52	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.93%	13.56%	-
营业收入增长率%	0.52%	20.81%	-
净利润增长率%	2.33%	16.70%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	3,979,570.85
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	38,338.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	127,800.00
其他营业外收支净额	5,700.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,151,409.34</b>
减：所得税影响数	618,313.79
少数股东权益影响额（税后）	2,427.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,530,667.89</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式

公司主营业务为环境在线监测、过程控制检测仪器仪表的研发、制造、销售及服务，目前主要覆盖了水质环境在线监测、过程控制检测方面，主要服务于水质监测站、污水处理厂、排污企业等，提供河流断面监测、黑臭水体监测解决方案。

公司已通过 ISO9001:2008、ISO14001:2015、ISO45001:2018 认证，获得“国家高新技术企业”认定、江苏省专精特新小巨人企业认定。截至报告期末，公司拥有 80 项软件著作权、23 项专利。公司积极推进技术创新，利用核心技术以及产品优势开拓市场，致力于打造水环境监测、数据云平台、DMA 分区计量、运维服务全面发展的产业模式。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化；报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司管理层以市场为导向，有效控制经营风险，积极进行业务拓展，保证公司持续稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 4,537.49 万元，较上年同期增加 0.52%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,467.54 万元，较上年同期增加 2.76%；报告期末，公司总资产为 19,090.18 万元，归属于挂牌公司股东的净资产为 17,067.41 万元。

### （二） 行业情况

我国的环境监测专用仪器仪表制造业经过多年的发展，技术水平取得显著提升。我国已成为全球最大的环境在线监测仪器市场之一，使得我国的环境在线监测仪器企业众多、行业发展快速。“十四五”期间，国家大力推动污染防治攻坚战，随着国内生态环境监测网络的建设，市场需求持续旺盛，进而推动了行业快速发展。

公司一直以来坚持自主创新的技术发展战略，依托成熟稳健的研发团队以及多年应用经验，在环境监测行业站稳根基。公司较强的研发能力和技术创新优势，在进一步拓展市

场、提升公司行业竞争力方面产生了积极有利的影响。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	28,542,218.87	14.95%	3,859,797.84	2.24%	639.47%
应收票据	102,030.00	0.05%	-	-	100.00%
应收账款	14,956,538.86	7.83%	9,559,738.09	5.56%	56.45%
交易性金融资产	-	-	19,169,696.66	11.14%	-100.00%
存货	55,823,822.67	29.24%	48,026,302.33	27.91%	16.24%
长期股权投资	5,754,448.24	3.01%	5,573,650.91	3.24%	3.24%
固定资产	67,853,097.91	35.54%	65,451,330.76	38.03%	3.67%
在建工程	2,906,498.33	1.52%	2,269,033.36	1.32%	28.09%
无形资产	3,554,100.11	1.86%	3,606,603.53	2.10%	-1.46%
短期借款	-	-	10,013.90	0.01%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	1,605,888.72	0.84%	5,256,073.58	3.05%	-69.45%
合同负债	8,201,056.67	4.30%	3,475,491.07	2.02%	135.97%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金：

报告期末，公司货币资金为2,854.22万元，较上年期末增长639.47%，主要原因为公司持有的理财产品到期赎回和上年度增加原材料采购和固定资产投资导致进项留抵和税收政策享受延缓缴纳税款所致。

##### 2、应收票据：

报告期末，公司应收票据为10.20万元，较上年期末增长100%，主要原因为报告期内持有商业承兑汇票所致。

##### 3、应收账款：

报告期末，公司应收账款为1,495.65万元，较上年期末增长56.45%，主要原因为公司拓展的河流断面项目于报告期内持续交付所致。

##### 4、交易性金融资产：

报告期末，公司无交易性金融资产，较上年期末下降100%，主要原因为公司持有的理财产品到期赎回所致。

#### 5、短期借款：

报告期末，公司无短期借款，较上年期末下降100%，主要原因为报告期内归还上期银行贷款所致。

#### 6、应付账款：

报告期末，公司应付账款为160.59万元，较上年期末下降69.45%，主要原因为报告期内支付上年末采购货款所致。

#### 7、合同负债：

报告期末，公司合同负债为820.11万元，较上年期末增长135.97%，主要原因为报告期末客户销售订单业务增加所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	45,374,923.00	-	45,141,926.97	-	0.52%
营业成本	15,981,095.95	35.22%	15,168,068.85	33.60%	5.36%
毛利率	64.78%	-	66.40%	-	-
销售费用	5,305,953.53	11.69%	5,701,241.71	12.63%	-6.93%
管理费用	6,038,257.19	13.31%	5,796,612.97	12.84%	4.17%
研发费用	4,690,924.92	10.34%	5,929,315.70	13.13%	-20.89%
财务费用	-43,537.82	-0.10%	-16,525.50	-0.04%	163.46%
信用减值损失	-299,109.45	-0.66%	-401,166.62	-0.89%	-25.44%
资产减值损失	-114,540.62	-0.25%	-17,502.40	-0.04%	554.43%
其他收益	4,047,158.82	8.92%	4,225,889.19	9.36%	-4.23%
投资收益	216,721.76	0.48%	50,682.92	0.11%	327.60%
营业利润	16,742,510.74	36.90%	15,862,872.15	35.14%	5.55%
营业外收入	5,700.00	0.01%	329,313.00	0.73%	-98.27%
营业外支出	0	0.00%	68,213.73	0.15%	-100.00%
净利润	14,390,538.35	31.71%	14,062,562.13	31.15%	2.33%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、财务费用：

报告期内，公司财务费用为-4.35万元，其中利息收入5.20万元，利息费用0.0076万元，

同比增长163.46%。主要原因为基本户签订协定存款所致。

2、投资收益：

报告期内，公司投资收益为21.67万元，同比增长327.60%。主要原因为持有江苏明磁10%股份。

3、营业外收入：

报告期内，公司营业外收入为0.57万元，同比下降98.27%。主要原因为上一年度收取购置南京办公楼逾期交付所产生的违约金所致。

4、营业外支出：

报告期内，公司营业外支出为0万元，同比下降100%。主要原因为上一年度公司支付项目违约金6.82万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	43,376,056.67	43,957,966.13	-1.32%
其他业务收入	1,998,866.33	1,183,960.84	68.83%
主营业务成本	15,731,941.32	14,872,955.93	5.78%
其他业务成本	249,154.63	295,112.92	-15.57%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
水质分析监测系列	3,291,613.05	2,055,990.00	37.54%	-24.87%	13.17%	-35.87%
在线自动监测系列	34,460,169.43	10,664,154.73	69.05%	-2.54%	-2.66%	0.05%
流量计量系列	1,446,798.07	1,106,787.10	23.50%	-32.68%	-7.26%	-47.15%
磁悬浮设备	884,955.72	773,656.98	12.58%	100.00%	100.00%	100.00%
配件	3,292,520.40	1,131,352.51	65.64%	59.15%	24.72%	16.89%
其他业务收入	1,998,866.33	249,154.63	87.54%	68.83%	-15.57%	16.60%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因：

##### 1、水质分析监测系列：

报告期内，公司对水质分析监测系列产品的销售价格有所下调、继续推行战略合作伙伴政策，使得产品综合平均单价有所下降，产品原材料成本与上一年度平均水平基本相当，因此毛利率有所下降。

##### 2、流量计量系列：

报告期内，公司对流量计系列产品的销售价格有所下调，其销量略有减少，因此流量计量系列产品的营业收入有所下降。

##### 3、磁悬浮设备：

报告期内，公司推出新产品磁悬浮离心式鼓风机，为公司自主研发新产品，因此营业收入、营业成本、毛利率等均有所增加。

##### 4、配件：

公司产品销售数量逐年增加，导致报告期内产品配件销售数量增加，因此配件部分营业收入较去年有所增加。

#### 5、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,323,782.59	-4,058,447.59	280.46%
投资活动产生的现金流量净额	17,368,728.18	18,629,280.63	-6.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,089.74	10,041,643.07	-100.10%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 732.38 万元，同比增长 280.46%，主要原因为上年度增加原材料采购和固定资产投资导致进项留抵和税收政策享受延缓缴纳税款，以及上年度材料积极备货所致。

##### 2、筹资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-1.01 万元，同比减少 100.10%，主要原因为报告期内没有吸收投资所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏中信弘业科技有限公司	子公司	仪器仪表、工业自动控制系统装置、制造、销售；环境监测设备运营及维护	业务互补	推进公司业务发展	20,000,000.00	475,662.80	436,881.55	-	-88,844.37
大连物邻网技术有限公司	子公司	物联网技术研发、技术服务，物联网应用服务，工业互联网数据服务，互联网销售	通过工业互联网营销公司产品	推进公司业务发展	50,000,000.00	32,592,979.70	28,163,221.08	3,821,860.30	-2,643,069.42
大连博克斯	子公司	暂未开展业务	公司业务发展战略性布	完善公司产业布局	1,000,000.00	481,118.39	481,118.39	-	415.00



科技有 限公 司			局						
大连博 克斯流 体科技 有限公 司	子公 司	仪器仪 表、计 算器设 备制 造，仪 器仪 表、环 境监测 用仪器 仪表销 售	为公 司提 供部 分原 材料	拓展 公司 业 务， 提升 公司 核心 竞争 力	10,000,000.00	1,535,982.93	1,535,982.93	278,234.52	-108,274.51
北京博 克斯新 能源有 限公 司	子公 司	销售通 用设 备、仪 器仪 表、机 械设 备、计 算机、 电子产 品、电 气设备	公司 业务 发展 战略 性布 局	拓展 公司 业务	100,000.00	155,729.60	-469,350.47	100,619.54	-246,329.73
江苏博 克斯流 体科技 有限公 司	子公 司	仪器仪 表制 造；销 售；环 境监测 专用仪 器仪表 销售； 软件销 售；电 子产品 销售； 仪器仪	为公 司提 供部 分原 材料	提升 公司 核心 竞争 力	10,000,000.00	8,308,605.41	1,275,067.07	37,530.09	-473,129.61

		表修理；普通机械设备安装服务							
江苏明磁动力科技有限公司	参股公司	电机、微特电机及组件、发电机及发电机组制造销售；电机及其控制系统研发；风机设开发、制造及销售	为公司提供部分原材料	提高公司核心竞争力，拓展公司业务	10,000,000.00	40,130,220.33	15,302,262.11	10,576,936.53	1,742,620.33

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极履行社会责任，认真落实各项工作，遵守法律、法规、政策的要求，依法纳税，努力创造更多价值回馈社会为我们的股东、顾客、员工以及合作伙伴在内的所有人，实现和创造他们美好梦想的机会。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司营业收入为 4,537.49 万元，同比增长 0.52%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,467.54 万元，同比增长 2.76%；报告期末，公司总资产为 19,090.18 万元，较上年期末增涨 10.93%。

公司经营状况良好，日常运作正常，内部治理结构完善，不存在异常的经营风险。报告期内，公司的各项重大内部控制体系运行良好，公司经营计划能够有效执行，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

随着公司商业模式的不断完善，内控机制和治理机制的不断健全，公司持续经营能力将不断增强。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧风险:公司的主营业务为环境在线监测、过程控制检测仪器仪表的研发、制造、销售及服务，主要产品包括在线自动监测系列、水质分析监测系列、流量计系列产品。随着国家对环境保护、节能减排的重视，环境监测设备行业处于高速发展阶段，市场前景良好。近年来公司所在行业内的中小厂家数量持续增加，行业内厂商数量的增加使得本行业市场竞争日趋激烈。同时，国内大型环境监测设备制造商如聚光科技、雪迪龙、先河环保等也不断加大在环境监测领域的研发投入和业务拓展，从而进一步加剧了行业的市场竞争。日益加剧的市场竞争，可能导致公司市场份额和利润率的下降。

应对措施：公司将不断增强研发能力、提升技术水平、提高服务质量、优化产品结构，

提升品牌影响力和行业影响力；同时，公司将积极开拓市场、稳定客户资源、增强人才储备，不断提升公司综合竞争力。

2、实际控制人不当控制的风险：公司实际控制人为徐兵、徐良，二人合计直接持有公司 82.84% 股份；公司股东博克斯合伙企业及春田海源合伙企业的执行事务合伙人同为德昌华韵，德昌华韵拥有对博克斯合伙企业及春田海源合伙企业的控制权，徐兵、徐良各自持有德昌华韵 50.00% 的股权，从而间接控制博克斯合伙企业及春田海源合伙企业所合计享有的公司 9.26% 表决权，故而徐兵、徐良控制的公司表决权比例为 92.10%；同时，徐兵担任公司董事长、总经理，徐良担任公司董事、副总经理；若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

应对措施：报告期内，公司聘任独立董事、实行累积投票制等方式保护小股东利益，公司将进一步落实内部控制制度，完善法人治理结构，提升相关管理人员风险意识努力降低实际控制人不当控制风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
---------------	--	--

## 二、 重大事件详情

### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	12,000,000.00	1,491,168.28
2. 销售产品、商品, 提供劳务	3,000,000.00	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 房屋租赁	30,000.00	3211.01

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年5月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月11日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月11日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺避免与规范关联交易	正在履行中
董监高	2020年5月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年5月11日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
董监高	2020年5月11日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺避免与规范关联交易	正在履行中
其他股东	2020年5月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2020年5月11日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金	正在履行中

	月 11 日		诺	占用	
--	--------	--	---	----	--

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司挂牌前，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》、《避免与规范关联交易的承诺函》、《避免资金占用承诺函》。报告期内，公司关联交易符合《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，并履行了必要的审批程序。报告期内，上述承诺人均严格履行承诺，不存在违反上述承诺的情况。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	14,436,415.71	7.56%	银行借款
土地	无形资产	抵押	3,443,652.15	1.80%	银行借款
<b>总计</b>	-	-	17,880,067.86	9.36%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

报告期内，公司进行的上述资产抵押系日常经营向银行借款所需，资产权利受限不会影响公司经营，未对公司造成不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,605,916	31.6925%	0	14,605,916	31.6925%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,539,352	20.6988%	0	9,539,352	20.6988%	
	董事、监事、高管	9,539,352	20.6988%	0	9,539,352	20.6988%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,480,484	68.3075%	0	31,480,484	68.3075%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,636,350	62.1362%		28,636,350	62.1362%	
	董事、监事、高管	28,636,350	62.1362%	0	28,636,350	62.1362%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		46,086,400	-	0	46,086,400	-	
普通股股东人数						50	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐兵	19,089,202	0	19,089,202	41.4205%	14,318,175	4,771,027	0	0
2	徐良	19,086,500	0	19,086,500	41.4146%	14,318,175	4,768,325	0	0
3	盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,818,200	0	3,818,200	8.2849%	2,545,467	1,272,733	0	0

	伙)								
4	盐城市创新创业投资有限公司	2,425,600	0	2,425,600	5.2632%	0	2,425,600	0	0
5	江苏悦达金泰基金管理有限公司-建湖县宏创新兴产业基金(有限合伙)	1,212,800	0	1,212,800	2.6316%	0	1,212,800	0	0
6	建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	448,000	0	448,000	0.9721%	298,667	149,333	0	0
7	郑勇	500	100	600	0.0013%	0	600	0	0
8	叶菁	498	0	500	0.0011%	0	500	0	0
9	高羽丹	300	198	498	0.0011%	0	498	0	0
10	盐城凤鹿石化机械有限公司	300	0	300	0.0007%	0	300	0	0
<b>合计</b>		46,081,900	-	46,082,200	99.9911%	31,480,484	14,601,716	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东徐兵、徐良系亲兄弟关系，且于2016年5月9日签订了《一致行动人协议》；徐兵、徐良分别为博克斯合伙企业、春田海源合伙企业的有限合伙人，徐兵分别担任博克斯合伙企业、春田海源合伙企业的执行事务合伙人德昌华韵的委派代表。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况



适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**募集资金用途变更情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐兵	董事长、总经理	男	1977年10月	2021年12月17日	2024年12月16日
徐良	董事、副总经理	男	1981年9月	2021年12月17日	2024年12月16日
韩飞	董事	男	1981年12月	2021年12月17日	2024年12月16日
杨鎏	董事	男	1979年5月	2021年12月17日	2024年12月16日
刘青阳	董事	男	1976年4月	2021年12月17日	2024年12月16日
宋映雪	董事	女	1986年5月	2021年12月17日	2024年12月16日
徐新生	独立董事	男	1959年11月	2022年2月22日	2024年12月16日
孙晓琳	独立董事	女	1979年11月	2022年2月22日	2024年12月16日
刘彤	监事会主席	男	1978年1月	2021年12月17日	2024年12月16日
金雅玲	监事	女	1987年8月	2018年12月17日	2024年12月17日
吴金海	监事	男	1987年1月	2022年4月25日	2024年12月16日
刘苗	董事会秘书	女	1992年11月	2021年12月17日	2024年12月16日
吉文娟	财务负责人	女	1989年10月	2021年12月17日	2024年12月16日
董事会人数:					8
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

徐兵、徐良系亲兄弟关系，亦为一致行动人关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
徐兵	董事长、总经理	19,089,202	0	19,089,202	41.4205%	0	0
徐良	董事、副总经理	19,086,500	0	19,086,500	41.4146%	0	0
合计	-	38,175,702	-	38,175,702	82.8351%	0	0

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭世扬	监事	离任	无	离职
徐新生	-	新任	独立董事	聘任
孙晓琳	-	新任	独立董事	聘任
吴金海	-	新任	监事	聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

徐新生，男，1959年11月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。职业经历为：1976年12月至1980年12月，于中国人民解放军55383部队服役；1980年12月至1992年2月，于建湖县近湖供销社任业务员；1992年2月至2010年6月，于建湖县人事局任会计科长、工会副主席；2010年6月至2019年12月，于建湖县人社局任科长；2019年12月退休。

孙晓琳，女，1979年11月出生，博士研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。职业经历为：2005年3月至2012年11月，于东北财经大学津桥商学院任教师；2012年12月至今，于大连工业大学任教师。

吴金海，男，1987年1月出生，硕士研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。职业经历为：2013年5月至2015年8月，任上海容意投资管理有限公司财务分析师；2015年9月至2016年7月，任江苏悦达善达股权投资基金管理有限公司高级投资经理；2016年8月至今，任江苏悦达金泰基金管理有限公司投资副总监、副总裁；2017年3月至2021年12月，任江苏鸿佳电子科技有限公司董事；2018年2月至今，任江苏焕鑫新材料股份有限公司董事；2019年3月至今，任汉思科特（盐城）减震技术有限公司董事；2019年5月至今，任南京芯耐特半导体有限公司董事；2019年6月至今，任邦瓷电子科技（盐城）有限责任公司董事；2019年7月至今，任爱微（江苏）电力电子有限公司董事长；2020年3月至今，任江苏悦阳光伏科技有限公司董事；2020年7月至今，任江苏润阳新能

源科技股份有限公司监事；2022年2月至今，任北京美联桥科技集团有限公司董事；2022年3月至今，任盐城育森农业科技有限公司董事。

**（四）董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	29	12	15	26
生产人员	86	40	28	98
销售人员	105	31	51	85
技术人员	56	27	22	61
财务人员	11	7	5	13
采购人员	5	1	1	5
<b>员工总计</b>	<b>292</b>	<b>118</b>	<b>122</b>	<b>288</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	3	4
本科	80	86
专科	110	98
专科以下	98	100
<b>员工总计</b>	<b>292</b>	<b>288</b>

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	28,542,218.87	3,859,797.84
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	-	19,169,696.66
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、3	102,030.00	-
应收账款	五、4	14,956,538.86	9,559,738.09
应收款项融资	五、5	1,825,350.00	191,000.00
预付款项	五、6	5,545,109.20	5,762,054.70
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、7	907,137.49	734,928.36
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、8	55,823,822.67	48,026,302.33
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、10	946,907.99	1,420,261.71
<b>流动资产合计</b>		<b>108,649,115.08</b>	<b>88,723,779.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、11	5,754,448.24	5,573,650.91
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	五、13	67,853,097.91	65,451,330.76
在建工程	五、14	2,906,498.33	2,269,033.36
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、15	3,554,100.11	3,606,603.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、17	1,728,464.03	1,401,375.92
其他非流动资产	五、18	456,115.39	5,063,449.42
<b>非流动资产合计</b>		82,252,724.01	83,365,443.90
<b>资产总计</b>		190,901,839.09	172,089,223.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	-	10013.90
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		-	-
应付账款	五、20	1,605,888.72	5,256,073.58
预收款项		-	-
合同负债	五、22	8,201,056.67	3,475,491.07
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	五、23	1,727,262.29	2,325,185.16
应交税费	五、24	6,024,804.77	2,973,066.65
其他应付款	五、25	363,721.50	453,563.52
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、26	1,026,050.87	451,813.84
<b>流动负债合计</b>		18,948,784.82	14,945,207.72
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五、27	2,131,034.51	1,911,620.27
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,131,034.51</b>	<b>1,911,620.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>21,079,819.33</b>	<b>16,856,827.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、28	46,086,400.00	46,086,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、29	43,691,416.63	43,492,330.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、30	11,537,244.16	11,537,244.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、31	69,359,044.48	54,683,618.11
归属于母公司所有者权益合计		170,674,105.27	155,799,593.09
少数股东权益		-852,085.51	-567,197.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>169,822,019.76</b>	<b>155,232,395.60</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>190,901,839.09</b>	<b>172,089,223.59</b>

法定代表人：徐兵

主管会计工作负责人：吉文娟

会计机构负责人：吉文娟

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,772,361.11	1,345,999.49
交易性金融资产		-	10,114,172.26
衍生金融资产		-	-
应收票据		102,030.00	-
应收账款	十五、1	19,492,595.11	20,006,705.34
应收款项融资		1,675,350.00	191,000.00
预付款项		6,468,804.47	6,950,927.41
其他应收款	十五、2	3,874,131.44	703,047.31

其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		49,628,740.80	44,672,218.93
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		129,684.98	262,328.67
<b>流动资产合计</b>		107,143,697.91	84,246,399.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	49,830,515.03	47,652,131.76
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		39,085,370.69	35,530,011.86
在建工程		2,378,334.7	2,269,033.36
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		3,554,100.11	3,606,603.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		871,899.81	756,040.99
其他非流动资产		307,579.21	4,782,266.42
<b>非流动资产合计</b>		96,027,799.55	94,596,087.92
<b>资产总计</b>		203,171,497.46	178,842,487.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	10,013.90
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,533,419.14	5,042,892.07
预收款项		-	-
合同负债		7,653,179.41	2,026,599.71
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,337,639.42	1,852,276.90
应交税费		5,986,102.61	2,885,177.46
其他应付款		949,785.63	460,934.51
其中：应付利息		-	-



应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		994,913.31	263,457.97
<b>流动负债合计</b>		<b>18,455,039.52</b>	<b>12,541,352.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		2,131,034.51	1,911,620.27
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,131,034.51</b>	<b>1,911,620.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,586,074.03</b>	<b>14,452,972.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		46,086,400.00	46,086,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		43,691,416.63	43,492,330.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,537,244.16	11,537,244.16
一般风险准备		-	-
未分配利润		81,270,362.64	63,273,539.56
<b>所有者权益合计</b>		<b>182,585,423.43</b>	<b>164,389,514.54</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>203,171,497.46</b>	<b>178,842,487.33</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		45,374,923.00	45,141,926.97
其中：营业收入	五、32	45,374,923.00	45,141,926.97
利息收入		-	-
已赚保费		-	-

手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		32,482,642.77	33,136,957.91
其中：营业成本	五、32	15,981,095.95	15,168,068.85
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	五、33	509,949.00	558,244.18
销售费用	五、34	5,305,953.53	5,701,241.71
管理费用	五、35	6,038,257.19	5,796,612.97
研发费用	五、36	4,690,924.92	5,929,315.70
财务费用	五、37	-43,537.82	-16,525.50
其中：利息费用		75.84	7,795.67
利息收入		51,976.41	34,016.48
加：其他收益	五、38	4,047,158.82	4,225,889.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	216,721.76	50,682.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,383.27	-33,919.07
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）	五、40	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-299,109.45	-401,166.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-114,540.62	-17,502.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,742,510.74	15,862,872.15
加：营业外收入	五、43	5,700.00	329313.00
减：营业外支出	五、44	0	68,213.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,748,210.74	16,123,971.42
减：所得税费用	五、45	2,357,672.39	2,061,409.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,390,538.35	14,062,562.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,390,538.35	14,062,562.13
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-284,888.02	-218,863.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		14,675,426.37	14,281,425.77
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于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		-	-
(5) 其他		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		14,390,538.35	14,062,562.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,675,426.37	14,281,425.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-284,888.02	-218,863.64
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)	十六、2	0.32	0.32
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 徐兵

主管会计工作负责人: 吉文娟

会计机构负责人: 吉文娟

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十五、4	45,586,227.12	45,046,035.63
减: 营业成本	十五、4	16,131,092.34	15,198,864.46
税金及附加		438,849.95	425,827.41

销售费用		5,124,993.21	5,610,217.38
管理费用		3,639,016.07	4,294,145.71
研发费用		3,536,642.38	4,120,183.22
财务费用		-41,137.95	-14,647.69
其中：利息费用		75.84	7,795.67
利息收入		45,659.50	28,949.67
加：其他收益		4,026,517.7	4,225,554.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	190,211.01	50,682.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,383.27	-33,919.07
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-298,934.45	-401,799.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-114,540.62	-17,502.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,560,024.76	19,268,380.60
加：营业外收入		5,700.00	329,313.00
减：营业外支出		-	68,213.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,565,724.76	19,529,479.87
减：所得税费用		2,568,901.68	2,321,640.63
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,996,823.08	17,207,839.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,996,823.08	17,207,839.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益		-	-

的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		17,996,823.08	17,207,839.24
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,590,397.55	46,518,955.83
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		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
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		407,413.57	2,230,415.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、46(1)	4,037,408.06	2,477,160.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		51,035,219.18	51,226,532.50
购买商品、接受劳务支付的现金		22,982,237.47	26,889,482.62
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		13,958,553.85	13,275,229.78
支付的各项税费		2,743,805.80	9,224,724.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、46(2)	4,026,839.47	5,895,543.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		43,711,436.59	55,284,980.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,323,782.59	-4058447.59

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,000,000.00	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金		208,035.15	127,355.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,208,035.15</b>	<b>41,127,355.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,839,306.97	2,498,074.79
投资支付的现金		-	20,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,839,306.97</b>	<b>22,498,074.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17368728.18</b>	<b>18629280.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46(3)	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>33,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89.74	19,958,356.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46(4)	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,089.74</b>	<b>22,958,356.93</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10089.74</b>	<b>10041643.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>24,682,421.03</b>	<b>24,612,476.11</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,858,797.84	8,666,614.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、47(2)	<b>28,541,218.87</b>	<b>33,279,091.02</b>

法定代表人：徐兵

主管会计工作负责人：吉文娟

会计机构负责人：吉文娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,352,082.73	46,255,831.41
收到的税费返还		67,587.97	2,230,415.81
收到其他与经营活动有关的现金		4,019,519.06	2,471,758.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>57,439,189.76</b>	<b>50,958,006.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,638,137.00	26,381,072.36
支付给职工以及为职工支付的现金		11,014,010.38	11,249,840.02
支付的各项税费		2,624,182.44	9,091,530.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,135,531.14	5,058,119.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,411,860.96</b>	<b>51,780,562.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,027,328.80</b>	<b>-822,555.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金		126,000.00	127,355.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,126,000.00</b>	<b>41,127,355.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,716,877.44	2,052,840.24
投资支付的现金		2,000,000.00	22,100,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,716,877.44</b>	<b>24,152,840.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,409,122.56</b>	<b>16,974,515.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
取得借款收到的现金		-	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>33,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89.74	19,958,356.93
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,010,089.74</b>	<b>22,958,356.93</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,010,089.74</b>	<b>10,041,643.07</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		24,426,361.62	26,193,602.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,344,999.49	4,658,697.36
六、期末现金及现金等价物余额		25,771,361.11	30,852,299.71



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、27

#### 附注事项索引说明:

- |                                    |
|------------------------------------|
| 1. 预计负债项目为产品质量保证，形成原因是合同金额较大,质保期较长 |
|------------------------------------|

#### (二) 财务报表项目附注

江苏博克斯科技股份有限公司

2022年半年度财务报表附注

(如无特别注明，以下金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

## 1、公司历史沿革

江苏博克斯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由“江苏博克斯自动化控制工程有限公司”依法整体变更设立的股份有限公司。

江苏博克斯自动化控制工程有限公司（以下简称“有限公司”）成立于 2013 年 9 月 2 日，由自然人徐兵和徐良共同出资设立，《企业法人营业执照》的注册号为 320925000258869（现已变更为统一社会信用代码 91320925076377795A）。有限公司注册地址为建湖县高新技术经济区经六路 88 号，法定代表人徐兵。有限公司成立时注册资本为人民币 1,000 万元，其中徐兵认缴出资 500 万元，首次实缴出资 100 万元，占公司股权比例的 50.00%；徐良认缴出资 500 万元，首次实缴出资 100 万元，占公司股权比例的 50.00%。本次设立出资已经盐城方天园会计师事务所盐方天园验字(2013)341 号《验资报告》验证。2013 年 9 月 2 日，有限公司取得了盐城市建湖工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。本次设立出资后，股东及出资比例如下：

股东名称	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	比例(%)
徐兵	500.00	100.00	50.00
徐良	500.00	100.00	50.00
合计	1,000.00	200.00	100.00

2016 年 7 月 18 日，根据博克斯有限股东会决议，同意公司股东徐兵、徐良分别将其持有的 500 万元股权（实缴 100 万元、未缴 400 万元）中的 100 万元股权（实缴 20 万元、未缴 80 万元）以人民币 1300 万元的价格转让给武汉华信数据系统有限公司，分别将其持有的 500 万元股权（实缴 100 万元、未缴 400 万元）中的 27.5 万元股权（实缴 5.5 万元、未缴 22 万元）以人民币 357.5 万元的价格转让给青石创客（北京）投资基金有限公司。2016 年 7 月 19 日，武汉华信数据系统有限公司与徐兵、徐良达成一致协议，徐兵、徐良分别将其持有的 500 万元股权（实缴 100 万元、未缴 400 万元）中的 100 万元股权（实缴 20 万元、未缴 80 万元）以人民币 1300 万元的价格转让给武汉华信数据系统有限公司；青石创客（北京）投资基金有限公司与徐兵、徐良达成一致协议：徐兵、徐良分别将其持有的 500 万元股权（实缴 100 万元、未缴 400 万元）中的 27.5 万元股权（实缴 5.5 万元、未缴 22 万元）以人民币 357.5 万元的价格转让给青石创客（北京）投资基金有限公司。2016 年 9 月 26 日，武汉华信数据系统有限公司向徐兵支付了人民币 400 万元作为股权投资保证金；武汉华信数据系统有限公司、青石创客

(北京)投资基金有限公司均未向徐兵、徐良支付过股权转让价款。2016年10月28日,有限公司本次股东变更已经建湖县市场监督管理局登记,有限公司换领变更营业执照。本次股权转让完成后,有限公司的股权结构如下:

股东名称	认缴金额 (万元)	认缴比例(%)	实缴金额 (万元)	实缴比例(%)
徐兵	372.50	37.25	74.50	37.25
徐良	372.50	37.25	74.50	37.25
武汉华信数据系统有限公司	200.00	20.00	40.00	20.00
青石创客(北京)投资基金有限公司	55.00	5.50	11.00	5.50
合计	1,000.00	100.00	200.00	100.00

2017年6月5日,武汉华信数据系统有限公司、青石创客(北京)投资基金有限公司及徐兵、徐良决定终止股权转让,并共同签署《备忘录》明确:因没有完成最终付款,所以四方约定从股权变更后截止至决定终止合作且完成后续股权变更的期间,有限公司的一切经营与武汉华信数据系统有限公司及青石创客(北京)投资基金有限公司无关,武汉华信数据系统有限公司及青石创客(北京)投资基金有限公司对有限公司的经营行为不承担任何责任,同时武汉华信数据系统有限公司及青石创客(北京)投资基金有限公司也放弃享受有限公司股东的一切权利,武汉华信数据系统有限公司、青石创客(北京)投资基金有限公司、有限公司以及徐兵、徐良也同时放弃追究任一方的任何责任。2017年6月5日,有限公司股东会决议,同意公司股东武汉华信数据系统有限公司将其持有的200万元股权(实缴40万元、未缴160万元)中的127.5万元股权(实缴25.5万元、未缴102万元)转让给徐良,将其持有的200万元股权(实缴40万元、未缴160万元)中的72.5万元股权(实缴14.5万元、未缴58万元)转让给徐兵;公司股东青石创客(北京)投资基金有限公司将其持有的55万元股权(实缴11万元、未缴44万元)转让给徐兵。徐兵、徐良均未向武汉华信数据系统有限公司、青石创客(北京)投资基金有限公司支付股权转让价款。2017年6月7日,建湖县市场监督管理局核准了有限公司本次股东变更,有限公司换领变更营业执照。本次股权转让完成后,有限公司的股权结构如下:

股东名称	认缴金额(万元)	认缴比例(%)	实缴金额(万元)	实缴比例(%)
徐兵	500.00	50.00	100.00	50.00
徐良	500.00	50.00	100.00	50.00
合计	1,000.00	100.00	200.00	100.00

2018年5月29日，根据有限公司股东会决议，盐城博克斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）新增认缴出资人民币100万元，实缴出资100万元；原股东徐兵第二次实缴出资400万元，原股东徐良第二次实缴出资400万元，变更后，有限公司注册资本1,100万元，实缴资本1,100万元，各股东均以货币出资。本次增资已经盐城安顺会计师事务所盐安顺所验字（2018）028号《验资报告》和盐安顺验字（2018）040号《验资报告》验证。2018年5月29日，建湖县市场监督管理局核准了有限公司本次股东、注册资本变更，有限公司换领变更营业执照。本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

股东名称	认缴金额（万元）	认缴比例(%)	实缴金额（万元）	实缴比例(%)
徐兵	500.00	45.45	500.00	45.45
徐良	500.00	45.45	500.00	45.45
盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	100.00	9.10	100.00	9.10
合计	1,100.00	100.00	1,100.00	100.00

2018年12月18日，根据有限公司股东会决议，同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并以2018年05月31日经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（2018）京会兴专字第69000079号审计报告审定的净资产人民币51,983,366.76元出资，按1:0.8080比例折合股本42,000,000.00元，余额9,983,366.76元列入资本公积。北京国融兴华资产评估有限责任公司对有限公司全部资产和负债进行了评估，并出具了国融兴华评报字（2018）第610027号《江苏博克斯自动化控制工程有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目报告》。经评估，截至2018年05月31日，有限公司净资产评估价值为人民币5,610.89万元。本次股本变更已经北京兴华会计师事务所有限公司出具的（2019）京会验字第690000002号《验资报告》验证。2018年12月24日，盐城市市场监督管理局核准博克斯有限公司整体变更为股份有限公司，并向公司核发了统一社会信用代码为91320925076377795A的《营业执照》。本次股本变更后，公司股权结构如下：

股东名称	原有限公司出资额（万元）	原出资比例(%)	本次股改后股本（万股）	股本比例(%)
徐兵	500.00	45.45	1,909.09	45.45
徐良	500.00	45.45	1,909.09	45.45
盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	100.00	9.10	381.82	9.10
合计	1,100.00	100.00	4,200.00	100.00

2019年5月30日,根据公司股东大会决议,公司增加注册资本44.80万元,由4,200万元增加至4,244.80万元,折合新增股份44.80万股。建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)以224.00万元认购本次新增注册资本44.80万元,折合44.80万股,其余计入资本公积。本次增资增加股本人民币44.80万元,增加资本公积人民币179.20万元,股东以货币出资。本次增资已经盐城安顺会计师事务所盐安顺所验字(2019)026号《验资报告》验证。2019年10月12日,盐城市市场监督管理局核准了公司本次注册资本变更,公司换领变更营业执照。本次股本变更后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例
徐兵	1,909.09	44.97%
徐良	1,909.09	44.97%
盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	381.82	9.00%
建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	44.80	1.06%
合计	4,244.80	100.00%

2020年7月30日,公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公司股转系统函[2020]2712号《关于同意江苏博克斯科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

根据公司2021年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定,公司增加注册资本人民币3,638,400.00元,通过向社会非公开发行人民币普通股的方式募集。公司向特定投资者非公开发行股票363.84万股,每股面值1.00元,每股发行价格8.25元,由建湖县宏创新兴产业基金(有限合伙)和盐城市创新创业投资有限公司分别以1,000.00万元和2,000.00万元认购121.28万股和242.56万股。本次股票发行于2021年3月取得《关于对江苏博克斯科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函[2021]597号)。本次增资增加股本人民币363.84万元,增加资本公积人民币2,636.16万元,股东以货币出资。本次增资后,公司注册资本4,608.64万元,股本4,608.64万元。本次增资于2021年03月25日经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2021)00034号《验资报告》验证。2021年07月01日,盐城市行政审批局向公司核发了《营业执照》(统一社会信用代码:91320925076377795A)。

## 2、公司注册地址、业务性质等情况

公司统一社会信用代码为 91320925076377795A，住所位于建湖县高新技术经济区经六路 88 号。

经营范围为环境监测设备研发、制造、批发、零售；仪器仪表及自动化系统、环境保护专用设备、通信系统设备制造、安装；计算机软件（含嵌入式软件）、硬件产品的研发和销售；计算机管理系统工程、楼宇设备自控系统工程、保安监控及防盗报警系统工程、智能卡系统工程、通讯系统工程、卫星及共用电视系统工程、车库管理系统工程、综合布线系统工程、计算机网络系统工程、广播系统工程、会议系统工程、视频点播系统工程、智能化小区综合物业管理系统工程、可视会议系统工程、屏幕显示系统工程、智能灯光音响控制系统工程、火灾报警系统工程、计算机机房工程工程施工、技术咨询、技术服务、技术贸易（以上按资质证书经营；国家有专项审批规定的项目除外）；钢材、服装、鞋帽、日用百货、文具用品、体育用品（除射击器材）、家用电器、五金、家具、灯具、陶瓷销售（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）。

## 3、财务报告批准报出

本财务报告经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日决议批准报出。

## 二、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 06 月 30 日的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、31-32的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、10“金融工具”及三、11“应收款项”等的描述。

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### **3、营业周期**

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **4、记账本位币**

以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1)同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### **(2)非同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## **6、合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以



抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## **7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易的会计处理**

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### **（2）外币财务报表的折算**

境外经营的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，股东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。

境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

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，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

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

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

###### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### （6）金融工具的公允价值确定

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

#### （7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

### **11、应收款项**

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
保证金类组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、代垫款、质保金等应收款项
应收合并范围子公司组合	本组合为日常经常活动中应收合并范围内子公司的款项
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

对于划分为保证金类组合的应收款项, 本公司参考历史损失经验, 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 个月或整个存续期间预计损失率, 计算预期信用损失。

对于划分为应收合并范围子公司组合, 本公司认为不存在重大的信用风险, 不会因合并范围内关联方违约产生重大损失, 因此不计提坏账准备。

对于划分为银行承兑汇票组合, 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, 不会因银行违约产生重大损失, 因此不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合, 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, 按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款, 本公司将其分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。

## 13、存货

(1) 公司存货包括原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货发出采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。



期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

#### **14、合同资产**

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

#### **15、合同成本**

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认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，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应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。

## **16、持有待售资产**

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:

(一)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;

(二)出售极可能发生,即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

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。

## **17、长期股权投资**

### **(1) 重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### **(2) 投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方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长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

**B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。**

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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，按以下方法确定投资成本：

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。**

**B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。**

③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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 18、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 19、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5-10年	5%	9.5%-19%

运输设备	4 年	5%	23.75%
办公及电子设备	3 年	5%	31.67%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）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。

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

本公司按照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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 23、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	按土地使用年限摊销
软件	10年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

#### **24、长期资产减值**

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产



在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **25、长期待摊费用**

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **26、合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## **27、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 30、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### **31、收入（适用于 2019 年 12 月 31 日之前）**

#### **（1）一般原则**

##### **①销售商品收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入的实现。

##### **②提供劳务收入**

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### **③让渡资产使用权收入**

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

#### **（2）具体原则**

产品需要安装调试的，根据合同约定，公司将产品发送至客户指定地点，安装调试完毕并经验收合格后，以客户出具的验收合格文件作为收入确认依据。

产品不需要安装调试的,根据合同约定,公司将产品发送至客户指定地点,经客户收货验收合格后,以客户出具的验收合格文件作为收入确认依据。

## **32、收入（自 2020 年 01 月 01 日起适用）**

### **（1）一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售,如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务,该质量保证构成单项履约义务。否则,本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格,是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的,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。包含可变对价的交易价格,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。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。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格;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。

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,本公司为主要责任人,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确定。

### **（2）具体原则**

产品需要安装调试的，根据合同约定，公司将产品发送至客户指定地点，安装调试完毕并经验收合格后，以客户出具的验收合格文件作为收入确认依据。

产品不需要安装调试的，根据合同约定，公司将产品发送至客户指定地点，经客户收货验收合格后，以客户出具的验收合格文件作为收入确认依据。

### 33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，应当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。

### 34、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 35、租赁（适用于 2020 年 12 月 31 日之前）

#### （1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **36、租赁（自 2021 年 01 月 01 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）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

## （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，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。

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

## （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22及附注三、28。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

**37、重要会计政策和会计估计变更**

(1) 重要会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

**四、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	适用公司	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	母公司及子公司	16%、13%

税种	计税依据	适用公司	税率
企业所得税	应纳税所得额	母公司	15%
		子公司江苏中信弘业科技有限公司 子公司大连物邻网技术有限公司 子公司大连博克斯科技有限公司 子公司大连博克斯流体科技有限公司 子公司江苏博克斯流体科技有限公司 子公司北京博克斯新能源有限公司	25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	母公司 子公司江苏中信弘业科技有限公司 子公司江苏博克斯流体科技有限公司	5%
		子公司大连物邻网技术有限公司 子公司大连博克斯科技有限公司 子公司大连博克斯流体科技有限公司 子公司北京博克斯新能源有限公司	7%
教育费附加	应缴流转税税额	母公司及各子公司	5%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

1) 根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局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征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2) 根据《国家税务总局财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳2021年第四季度部分税费有关事项的公告》(2021年第30号)的相关规定，制造业中小微企业在依法办理所属期为2021年10月、11月、12月(按月缴纳)或者2021年第四季度(按季缴纳)企业所得税、个人所得税、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加(不包括代扣代缴、代收代缴以及向税务机关申请代开发票时缴纳的税费)纳税申报后，可以延缓缴纳申报税费的50%(制造业小微企业可以延缓缴纳本公告规定的全部税费)，延缓的期限为3个月。

根据《国家税务总局财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》(2022年第2号)的规定，《国家税务总局财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳2021年第四季度部分税费有关事项的公告》(2021年第30号)规定的制造业中小微企业延缓缴纳2021年第四季度部分税费政策，缓缴期限继续延长6个月。同时，延缓缴纳包括所属期为2022年1月、2月、3月、4月、5月、6月(按月缴纳)或者2022年第一季度、第二季度(按季缴纳)的企

业所得税、个人所得税、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加(不包括代扣代缴、代收代缴以及向税务机关申请代开发票时缴纳的税费)申报税费的 50% (制造业小微企业可以延缓缴纳本公告规定的全部税费)，延缓期限为 6 个月。

## (2) 企业所得税

1)江苏博克斯科技股份有限公司于 2018 年 10 月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书号码为 GR201832000421，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税税率为 15%。

江苏博克斯科技股份有限公司于 2021 年 11 月通过高新技术企业资格复审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书号码为 GR202132001596，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税税率为 15%。

2)根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)等有关规定，自 2019 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日，对符合要求的小微企业的应纳税所得额减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)等有关规定，自 2021 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日，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。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)等有关规定，自 2022 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## (3) 其他

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)等有关规定，自 2019 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日，由

省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022 年第 10 号)等有关规定，自 2022 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2022 年 06 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

#### （1）分类情况

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
现金	200.00	200.00
银行存款	28,277,732.36	3,627,587.31
其他货币资金	264,286.51	232,010.53
合 计	28,542,218.87	3,859,797.84
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,000.00	1,000.00

#### （2）其他货币资金明细情况

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
第三方支付平台存款	263,286.51	231,010.53
第三方支付平台保证金	1,000.00	1,000.00
合 计	264,286.51	232,010.53

（3）截至 2022 年 06 月 30 日，除保证金外，货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	19,169,696.66
其中：银行理财产品	-	19,169,696.66

合 计	-	19,169,696.66
-----	---	---------------

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

票据种类	2022年06月30日	2021年12月31日
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	102,030.00	-
合计	102,030.00	-

#### (2) 按坏账计提方法分类：

类别	2022年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	107,400.00	100.00	5,370.00	5.00	102,030.00
其中：按银行承兑汇票组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
按商业承兑汇票组合计提坏账准备	107,400.00	100.00	5,370.00	5.00	102,030.00
合计	107,400.00	100.00	5,370.00	5.00	102,030.00

(续上表)

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：按银行承兑汇票组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
按商业承兑汇票组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

#### 按组合计提坏账准备：

名称	2022年06月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	107,400.00	5,370.00	5.00
合计	107,400.00	5,370.00	5.00

(续上表)

名称	2021年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
合计	-	-	-

#### (3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	-	5,370.00	-	-	5,370.00
合计	-	5,370.00	-	-	5,370.00

(4) 截至2022年06月30日，公司无已质押的商业承兑汇票。

(5) 截至2022年06月30日，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票。

(6) 报告期内无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

(7) 报告期内无实际核销的应收票据。

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	2022年06月30日	2021年12月31日
1年以内	14,162,300.58	7,502,093.57
1至2年	1,150,628.94	1,656,524.07
2至3年	933,574.52	1,883,755.08
3至4年	1,373,408.69	900,469.65
4至5年	189,161.00	56,954.78
5年以上	-	-
小计	17,809,073.73	11,999,797.15
减：坏账准备	2,852,534.87	2,440,059.06
合计	14,956,538.86	9,559,738.09

##### (2) 分类情况

类别	2022年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	17,809,073.73	100.00	2,852,534.87	16.02	14,956,538.86
其中：账龄分析法组合	17,809,073.73	100.00	2,852,534.87	16.02	14,956,538.86
合计	17,809,073.73	100.00	2,852,534.87	16.02	14,956,538.86

(续上表)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,999,797.15	100.00	2,440,059.06	20.33	9,559,738.09
其中：账龄分析法组合	11,999,797.15	100.00	2,440,059.06	20.33	9,559,738.09
合计	11,999,797.15	100.00	2,440,059.06	20.33	9,559,738.09

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,162,300.58	708,115.03	5.00
1至2年	1,150,628.94	115,062.89	10.00
2至3年	933,574.52	466,787.26	50.00
3至4年	1,373,408.69	1,373,408.69	100.00
4至5年	189,161.00	189,161.00	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	17,809,073.73	2,852,534.87	

(续上表)

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,502,093.57	375,104.68	5.00
1至2年	1,656,524.07	165,652.41	10.00
2至3年	1,883,755.08	941,877.54	50.00
3至4年	900,469.65	900,469.65	100.00
4至5年	56,954.78	56,954.78	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	11,999,797.15	2,440,059.06	

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销[注]	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,440,059.06	284,675.81	-	-127,800.00	2,852,534.87
合计	2,440,059.06	284,675.81	-	-127,800.00	2,852,534.87

[注]2022年1-6月公司收回以前年度核销的坏账。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022年1-6月	2021年度
核销的应收账款	-127,800.00	-463,165.59

其中重要的应收账款核销情况：

①2022年1-6月

2022年1-6月公司核销应收账款-127,800.00元，系收回公司以前年度核销的坏账。

②2021年度

2021年公司核销应收账款-463,165.59元，系收回公司以前年度核销的坏账。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
--------	----	----	-------------------	----------



客户 A	7,884,875.00	1 年以内	44.27	394,243.75
客户 B	1,594,500.00	1 年以内	8.95	79,725.00
客户 C	1,474,692.99	1 年以内	8.28	73,734.65
客户 D	735,715.45	1 年以内	4.47	59,078.09
	42,923.13	1-2 年		
	18,000.00	3-4 年		
客户 E	504,000.00	1 年以内	2.83	25,200.00
合计	12,254,706.57		68.80	631,981.49

(6) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

## 5、应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,825,350.00	191,000.00

(2) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司无已质押的应收款项融资。

(3) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,399,806.92	-
合计	2,399,806.92	-

(4) 报告期内无实际核销的应收款项融资。

## 6、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2022 年 06 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,926,715.87	88.85	5,209,882.70	90.42
1 至 2 年	618,393.33	11.15	536,072.00	9.30
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	16,100.00	0.28
合计	5,545,109.20	100.00	5,762,054.70	100.00

(2) 报告期预付款项余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
供应商 1	1,000,000.00	18.03
供应商 2	500,000.00	9.02

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
供应商 3	457,196.00	8.25
供应商 4	340,306.49	6.14
供应商 5	249,373.98	4.50
	2,546,876.47	45.94

## 7、其他应收款

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	907,137.49	734,928.36
合计	907,137.49	734,928.36

### (1) 其他应收款

#### 1) 按账龄披露

账龄	2022年06月30日	2021年12月31日
1年以内	823,151.57	641,878.80
1至2年	28,559.00	127,349.00
2至3年	103,171.00	4,381.00
3至4年	-	-
4至5年	-	-
5年以上	-	-
小计	954,881.57	773,608.80
减：坏账准备	47,744.08	38,680.44
合计	907,137.49	734,928.36

#### 2) 按款项性质分类

款项性质	2022年06月30日	2021年12月31日
保证金、押金	931,637.50	773,350.00
备用金	19,646.07	-
代扣社保及公积金	3,598.00	258.80
合计	954,881.57	773,608.80

#### 3) 报告期坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年12月31日余额	38,680.44	-	-	38,680.44
2021年12月31日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-

本期计提	9,063.64	-	-	9,063.64
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年06月30日余额	47,744.08	-	-	47,744.08

#### 4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	38,680.44	9,063.64	-	-	-	47,744.08

#### 5) 报告期核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额比例 (%)	坏账准备期末 余额
江苏伟业项目管理有限公司	保证金、押金	400,000.00	1年以内	41.89	20,000.00
建湖县污水处理有限公司	保证金、押金	102,620.00	1年以内	10.75	5,131.00
江苏黄海生态环境检测有限公司	保证金、押金	100,000.00	1年以内	10.47	5,000.00
霍山县国库支付中心	保证金、押金	98,790.00	2-3年	10.35	4,939.50
江苏省建湖高新技术产业开发区 管理委员会财税审计局	保证金、押金	54,337.50	1年以内	5.69	2,716.88
合计		755,747.50		79.15	37,787.38

7) 公司无涉及政府补助的其他应收款。

8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 8、存货

### (1) 分类情况

项目	2022年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,755,784.75	-	22,755,784.75
在产品及半成品	22,469,758.40	-	22,469,758.40
库存商品	10,264,565.91	783,598.59	9,480,967.32
发出商品	1,117,312.20	-	1,117,312.20
合计	56,607,421.26	783,598.59	55,823,822.67

(续上表)

项目	2021年12月31日		
----	-------------	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,784,964.62	-	21,784,964.62
在产品及半成品	17,804,756.37	-	17,804,756.37
库存商品	8,739,967.29	766,157.48	7,973,809.81
发出商品	462,771.53	-	462,771.53
合计	48,848,295.33	766,157.48	48,026,302.33

## (2) 存货跌价准备

项 目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2022年06月30日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
在产品及半成品	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	766,157.48	114,540.62	-	-	97,099.51	-	783,598.59
发出商品	-	-	-	-	-	-	-
合计	766,157.48	114,540.62	-	-	97,099.51	-	783,598.59

(3) 公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(5) 期末无用于债务担保的存货。

## 9、一年内到期的非流动资产

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
理财产品	-	-
合计	-	-

## 10、其他流动资产

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
待抵扣增值税	764,205.53	1,083,696.65
预交采暖费及房租	182,702.46	336,565.06
合计	946,907.99	1,420,261.71

## 11、长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		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
联营企业						
江苏明磁动力科技有限公司	5,573,650.91	-	-	180,797.33	-	-

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		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
合计	5,573,650.91	-	-	180,797.33	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏明磁动力科技有限公司	-	-	-	5,754,448.24	-
合计	-	-	-	5,754,448.24	-

## 12、其他非流动金融资产

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
理财产品	-	-
合计	-	-

## 13、固定资产

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
固定资产	67,853,097.91	65,451,330.76
固定资产清理	-	-
合计	67,853,097.91	65,451,330.76

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2021年12月31日	58,939,732.57	15,645,450.72	2,827,340.77	2,544,906.53	79,957,430.59
2. 本期增加金额	-	5,240,368.08	-	257,891.77	5,498,259.85
(1) 购置	-	4,822,071.99	-	257,891.77	5,079,963.76
(2) 在建工程转入	-	418,296.09	-	-	418,296.09
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	374,256.49	-	25,015.62	399,272.11
(1) 处置或报废	-	-	-	25,015.62	25,015.62
(2) 转入在建工程	-	374,256.49	-	-	374,256.49
4. 2022年06月30日	58,939,732.57	20,511,562.31	2,827,340.77	2,777,782.68	85,056,418.33
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2021年12月31日	8,344,273.89	2,356,589.70	2,277,379.52	1,527,856.72	14,506,099.83
2. 本期增加金额	1,415,103.02	961,201.45	114,406.68	238,550.90	2,729,262.05
(1) 计提	1,415,103.02	961,201.45	114,406.68	238,550.90	2,729,262.05
3. 本期减少金额	-	23,702.92	-	8,338.54	32,041.46

(1)处置或报废	-	-	-	8,338.54	8,338.54
(2)转入在建工程	-	23,702.92	-	-	23,702.92
4. 2022年06月30日	9,759,376.91	3,294,088.23	2,391,786.20	1,758,069.08	17,203,320.42
<b>三、减值准备</b>					
1. 2021年12月31日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2022年06月30日	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 2022年06月30日	49,180,355.66	17,217,474.08	435,554.57	1,019,713.60	67,853,097.91
2. 2021年12月31日	50,595,458.68	13,288,861.02	549,961.25	1,017,049.81	65,451,330.76

(2) 截至2022年06月30日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2022年06月30日，公司无通过融资租赁租入固定资产的情况。

(4) 截至2022年06月30日，通过经营租赁租出的固定资产情况：

项目	账面价值
办公电子及其他设备	561,236.93

(5) 截至2022年06月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### 14、在建工程

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
在建工程	2,906,498.33	2,269,033.36
工程物资	-	-
合计	2,906,498.33	2,269,033.36

(1) 在建工程情况：

项目	2022年06月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备改造	2,652,840.88	-	2,652,840.88
污水池	253,657.45	-	253,657.45
合计	2,906,498.33	-	2,906,498.33

(续上表)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备改造	2,189,687.84	-	2,189,687.84
污水池	79,345.52	-	79,345.52
合计	2,269,033.36	-	2,269,033.36

(2) 重要在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	2021年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2022年06月30日
设备改造	289万元	2,189,687.84	881,449.13	418,296.09	-	2,652,840.88
污水池	26万元	79,345.52	174,311.93	-	-	253,657.45
合计		2,269,033.36	1,055,761.06	418,296.09	-	2,906,498.33

(续上表)

项目名称	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
设备改造	91.79	91.79	-	-	-	自筹资金
污水池	97.56	97.56	-	-	-	自筹资金
合计			-	-	-	

(3) 公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2021年12月31日	4,019,827.35	246,102.56	4,265,929.91
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2022年06月30日	4,019,827.35	246,102.56	4,265,929.91
<b>二、累计摊销</b>			
1. 2021年12月31日	535,976.94	123,349.44	659,326.38
2. 本期增加金额	40,198.26	12,305.16	52,503.42
(1) 计提	40,198.26	12,305.16	52,503.42
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022年06月30日	576,175.20	135,654.60	711,829.80
<b>三、减值准备</b>			
1. 2021年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2022年06月30日	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			

1. 2022年06月30日	3,443,652.15	110,447.96	3,554,100.11
2. 2021年12月31日	3,483,850.41	122,753.12	3,606,603.53

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 0.00 %。

(2) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 16、长期待摊费用

(1) 分类情况

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
厂区绿化	-	-
合 计	-	-

(2) 长期待摊费用增减变动及摊销情况

无

## 17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022年06月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,900,278.95	434,817.17	2,478,739.50	371,603.76
资产减值准备	783,598.59	117,539.79	766,157.48	114,923.62
合同负债	206,845.48	10,342.27	-	-
预计负债	2,131,034.51	319,655.18	1,911,620.27	286,743.04
未弥补亏损	13,683,054.92	832,524.13	10,252,002.69	637,279.69
未实现内部交易损益	123,842.91	13,585.49	71,519.15	10,727.87
合 计	19,828,655.37	1,728,464.03	15,480,039.09	1,421,277.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022年06月30日		2021年12月31日	
	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
金融资产公允价值变动	-	-	169,696.66	19,902.06
合 计	-	-	169,696.66	19,902.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2022年06月30日		2021年12月31日	
	递延所得税资产和 负债抵销金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产和 负债抵销金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产	-	1,728,464.03	-19,902.06	1,401,375.92
递延所得税负债	-	-	-19,902.06	-

(4) 无未确认的递延所得税资产。



(5) 无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

## 18、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产列示

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付长期资产购置款	456,115.39	5,063,449.42
合计	456,115.39	5,063,449.42

(2) 期末余额前五名情况

往来单位名称	金额	占预付长期资产款总额比例 (%)
沈阳铭众科技有限公司	207,000.00	45.38
大连鸿达模具科技有限公司	112,491.50	24.66
金鲁鼎焊接(山东)有限公司	95,000.00	20.83
大连福岛精密零部件股份有限公司	20,350.00	4.46
大连富华仁合精密模塑有限公司	14,601.76	3.20
合计	449,443.26	98.53

## 19、短期借款

借款类别	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
抵押+保证[注]	-	10,013.90
合计	-	10,013.90

[注]2020年05月08日,公司与江苏建湖农村商业银行股份有限公司签订了编号为(建湖)农商高流借字[2020]第134号的《最高额流动资金借款合同》,贷款最高额度为1,500万元,有效期自2020年05月08日起至2025年05月08日止。公司以苏(2019)建湖县不动产权第0008094号为该笔借款提供抵押,同时,实际控制人徐兵、徐良为该笔借款提供全额保证。截至2022年06月30日,该借款合同项下的借款已全部偿还。

截至2022年06月30日,公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 20、应付账款

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付账款	1,605,888.72	5,256,073.58

截止2022年06月30日,公司无账龄超过1年的重要应付账款。

## 21、预收款项

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收款项	-	-

合 计	-	-
-----	---	---

(1) 截至 2022 年 06 月 30 日, 预收款项余额中无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

## 22、合同负债

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
商品销售预收款	8,201,056.67	3,475,491.07
合 计	8,201,056.67	3,475,491.07

公司自 2020 年 01 月 01 日起执行新收入准则, 并根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债, 将合同负债对应的预收增值税款确认为其他流动负债。

## 23、应付职工薪酬

### ①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,319,895.48	12,164,305.66	12,759,796.53	1,724,404.61
二、离职后福利-设定提存计划	5,289.68	1,150,085.20	1,152,517.20	2,857.68
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合计	2,325,185.16	13,314,390.86	13,912,313.73	1,727,262.29

### ②短期职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,300,762.67	10,613,128.65	11,203,751.30	1,710,140.02
2、职工福利费	-	297,126.63	297,126.63	-
3、社会保险费	2,954.28	704,347.24	705,052.28	2,249.24
其中：医疗保险费	2,522.14	592,804.84	593,331.46	1,995.52
工伤保险费	261.14	34,318.08	34,406.25	172.97
生育保险费	171.00	77,224.32	77,314.57	80.75
4、住房公积金	-	457,489.80	457,489.80	-
5、工会经费和职工教育经费	16,178.53	92,213.34	96,376.52	12,015.35
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,319,895.48	12,164,305.66	12,759,796.53	1,724,404.61

### ③设定提存计划情况

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	5,143.68	1,115,254.24	1,117,623.84	2,774.08

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	146.00	34,830.96	34,893.36	83.60
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	5,289.68	1,150,085.20	1,152,517.20	2,857.68

## 24、应交税费

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
增值税	1,441,292.24	2,260.63
企业所得税	4,202,218.28	2,639,380.90
城市维护建设税	112,921.09	45,488.81
教育费附加	112,862.47	45,443.59
房产税	96,337.07	125,309.53
印花税	4,856.80	10,047.51
城镇土地使用税	28,546.86	33,125.60
个人所得税	25,769.96	72,010.08
合计	6,024,804.77	2,973,066.65

## 25、其他应付款

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	363,721.50	453,563.52
合计	363,721.50	453,563.52

### (1) 应付利息

无

### (2) 应付股利

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
应付费用	363,721.50	453,563.52
往来款项	-	-
合 计	363,721.50	453,563.52

2) 截至2022年06月30日，公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 26、其他流动负债

项 目	2022年06月30日	2021年12月31日
待转销项税[注]	1,026,050.87	451,813.84

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
合 计	1,026,050.87	451,813.84

[注]公司自 2020 年 01 月 01 日起执行新收入准则，并根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将合同负债对应的预收增值税款确认为其他流动负债。

## 27、预计负债

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
售后服务费	2,131,034.51	1,911,620.27
合 计	2,131,034.51	1,911,620.27

## 28、股本

### (1) 股本变动情况

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,086,400.00	-	-	-	-	-	46,086,400.00

(2) 股本形成过程详见本财务报表附注之一.1。

## 29、资本公积

### (1) 分类情况

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	38,136,966.76	38,136,966.76
其他资本公积	5,554,449.87	5,355,364.06
合 计	43,691,416.63	43,492,330.82

### (2) 资本公积增减变动情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 06 月 30 日
股本溢价	38,136,966.76	-	-	38,136,966.76
其他资本公积-股份支付	5,355,364.06	199,085.81	-	5,554,449.87
合 计	43,492,330.82	199,085.81	-	43,691,416.63

## 30、盈余公积

### (1) 分类情况

项 目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,537,244.16	11,537,244.16
合 计	11,537,244.16	11,537,244.16

### (2) 盈余公积增减变动情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 06 月 30 日
法定盈余公积	11,537,244.16	-	-	11,537,244.16
合 计	11,537,244.16	-	-	11,537,244.16

### 31、未分配利润

#### 未分配利润形成过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
调整前上期末未分配利润	54,683,618.11	46,285,186.28
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	54,683,618.11	46,285,186.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,675,426.37	32,070,419.30
减：提取法定盈余公积	-	3,721,427.47
对股东的分配	-	19,950,560.00
其他	-	-
期末未分配利润	69,359,044.48	54,683,618.11

### 32、营业收入、营业成本

#### （1）分类情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	43,376,056.67	15,731,941.32	43,957,966.13	14,872,955.93
其他业务	1,998,866.33	249,154.63	1,183,960.84	295,112.92
合 计	45,374,923.00	15,981,095.95	45,141,926.97	15,168,068.85

#### （2）合同产生收入的情况

##### ①按商品类型分类

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
仪器销售	43,376,056.67	43,957,966.13
小计	43,376,056.67	43,957,966.13
修理运维服务	1,875,777.34	1,116,394.96
其他	123,088.99	67,565.88
小计	1,998,866.33	1,183,960.84
合 计	45,374,923.00	45,141,926.97

##### ②按经营区域分类

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
国内	43,376,056.67	43,957,966.13
国外	-	-
小计	43,376,056.67	43,957,966.13
国内	1,998,866.33	1,183,960.84
国外	-	-
小计	1,998,866.33	1,183,960.84
合 计	45,374,923.00	45,141,926.97

#### （3）前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	2022年1-6月	
		营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
1	客户1	11,619,468.80	25.61
2	客户2	1,516,205.75	3.34
3	客户3	1,219,690.99	2.69
4	客户4	938,972.49	2.07
5	客户5	884,216.84	1.95
	合计	16,178,554.87	35.66

### 33、税金及附加

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
城建税	125,628.98	135,648.56
教育费附加	125,534.33	135,648.57
印花税	13,308.49	11,512.30
房产税	188,383.48	209,812.15
土地使用税	57,093.72	65,622.60
合 计	509,949.00	558,244.18

### 34、销售费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	3,546,936.43	3,331,537.68
折旧及摊销	201,529.38	53,362.88
运输费	-	563,384.68
售后服务费	463,110.32	808,107.75
差旅费	469,180.03	381,147.11
业务招待费	147,268.97	78,293.00
广告宣传费	90,557.79	114,048.41
招投标费	69,432.39	21,069.00
房租及物管费	196,538.48	296,928.83
水电费	5,684.74	1,061.94
办公费	81,841.62	43,919.90
通讯费	4,260.27	7,680.11
车辆费	28,765.35	700.42
保险费	847.76	-
合 计	5,305,953.53	5,701,241.71

### 35、管理费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	2,952,347.48	2,420,048.31
折旧及摊销	1,010,900.36	1,672,506.37
物料消耗	21,685.51	74,474.30

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
修理费	357,631.94	94,117.00
办公费	438,616.15	454,056.05
通讯费	22,670.17	19,589.40
差旅费	24,360.46	36,964.59
业务招待费	49,401.10	119,184.18
车辆费	60,478.50	66,616.79
水电费	175,060.55	90,295.46
咨询顾问费	629,344.00	732,596.55
环保绿化费	75,256.90	16,163.97
房租及物管费	9,900.96	-
股份支付	199,085.81	-
其他	11,517.30	-
合 计	6,038,257.19	5,796,612.97

### 36、研发费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	3,511,729.91	3,873,877.80
折旧及摊销	81,613.54	273,856.36
物料消耗	193,226.68	618,776.65
技术服务费	582,428.10	957,196.96
差旅费	4,767.85	55,874.04
房租及物管费	80,389.48	80,389.48
检测认证费	116,415.10	594.06
办公费	9,508.82	29,792.70
车辆费	12,983.58	13,811.70
其他	97,861.86	25,145.95
合 计	4,690,924.92	5,929,315.70

### 37、财务费用

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息支出	75.84	7,795.67
减：利息收入	51,976.41	34,016.48
汇兑损益	-	-
金融机构手续费	8,362.75	9,695.31
合 计	-43,537.82	-16,525.50

### 38、其他收益

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
增值税即征即退	67,587.97	2,230,415.81
政府补助	3,979,570.85	1,995,473.38

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
合 计	4,047,158.82	4,225,889.19

计入当期损益的政府补助：

项目	2022 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关	文号
工业考核奖励	2,376,000.00	收益相关	建政办发【2022】43 号建湖县人民政府办公室关于 2021 年度支持民营经济发展专项奖励结果的通知
科技专项资金	1,000,000.00	收益相关	苏财教【2021】76 号江苏省财政厅关于下达 2021 年省政策引导类计划（国际科技合作/港澳台科技合作）专项资金（第一批）的通知
金融高地建设专项资金	500,000.00	收益相关	苏财金【2021】63 号江苏省财政局、盐城市地方金融监督管理局关于下达 2021 年第一批市金融高地建设专项资金的通知
稳岗补贴	91,715.00	收益相关	人力资源社会保障局企业稳岗返还相关事项通知
个税手续费及工会经费等返还	11,855.85	收益相关	
合计	3,979,570.85		

**39、投资收益**

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
理财产品收益	38,338.49	84,601.99
权益法核算的长期股权投资收益	178,383.27	-33,919.07
合 计	216,721.76	50,682.92

**40、公允价值变动损益**

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
合 计	-	-

**41、信用减值损失**

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收票据及应收账款坏账损失	-290,045.81	-405,704.97
其他应收款坏账损失	-9,063.64	4,538.35
合 计	-299,109.45	-401,166.62

**42、资产减值损失**

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
存货跌价损失	-114,540.62	-17,502.40
合 计	-114,540.62	-17,502.40

**43、营业外收入**

明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额	2021 年 1-6 月	2021 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
罚款赔款收入	5,700.00	5,700.00	-	-



其他	-	-	329,313.00	329,313.00
合计	5,700.00	5,700.00	329,313.00	329,313.00

#### 44、营业外支出

项目	2022年1-6月	2022年1-6月计入当期非经常性损益的金额	2021年1-6月	2021年1-6月计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	-	-	-	-
捐赠支出	-	-	-	-
罚款	-	-	-	-
其他	-	-	68,213.73	68,213.73
合计	-	-	68,213.73	68,213.73

#### 45、所得税费用

##### (1) 明细情况

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
当期所得税费用	2,684,760.50	2,402,735.87
递延所得税费用	-327,088.11	-341,326.58
合计	2,357,672.39	2,061,409.29

##### (2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利润总额	16,748,210.74	16,123,971.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,512,231.61	2,418,595.71
子公司适用不同税率的影响	358,059.57	302,055.83
所得税税率变动的影响		-
调整以前期间所得税的影响		-
非应税收入的影响	-27,119.61	5,087.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,134.31	24,069.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-
以前年度未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响		
研发费加计扣除的影响	-530,496.36	-688,399.27
不可抵扣的股份支付的影响	29,862.87	-
所得税费用	2,357,672.39	2,061,409.29

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助	3,979,570.85	1,995,473.38
银行存款利息	51,976.41	34,016.48
保证金、押金及备用金	-	118,358.00
赔款罚款收入	5,700.00	-
其他	160.80	329,313.00
合 计	4,037,408.06	2,477,160.86

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
支付的各项费用	3,848,905.90	5,799,738.27
支付的保证金、押金及备用金	177,933.57	27,591.00
其他	-	68,213.73
合 计	4,026,839.47	5,895,543.00

### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关联方资金	-	-
合 计	-	-

### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关联方资金	-	-
合 计	-	-

## 47、现金流量表相关事项说明

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,390,538.35	14,062,562.13
加：信用减值准备	426,909.45	401,166.62
资产减值准备	17,441.11	17,502.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,729,262.05	2,109,099.92
无形资产摊销	52,503.42	52,503.42
长期待摊费用摊销	-	262,542.82
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）	-	-
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）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	75.84	7,795.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-216,721.76	-50,682.92

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-327,088.11	-341,326.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,817,375.51	0,377,607.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,017,411.88	4,836,034.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,886,563.82	-6,365,879.46
其他-股份支付	199,085.81	-
经营活动产生的现金流量净额	7,323,782.59	4,058,447.50
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	28,541,218.87	33,279,091.02
减：现金的期初余额	3,858,797.84	8,666,614.91
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	24,682,421.03	24,612,476.11

## （2）现金及现金等价物的有关信息

项 目	2022年06月30日	2021年06月30日
一、现金	28,541,218.87	33,279,091.02
其中：库存现金	200.00	200.00
可随时用于支付的银行存款	28,277,732.36	33,191,355.97
可随时用于支付的其他货币资金	263,286.51	87,535.05
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	28,541,218.87	33,279,091.02

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2022年06月30日金额	受限制的原因
其他货币资金	1,000.00	第三方支付平台保证金
固定资产	14,436,415.71	房屋建筑物用于银行借款抵押 [注]
无形资产	3,443,652.15	土地使用权用于银行借款抵押 [注]
合 计	17,881,067.86	

[注] 2020年05月08日，公司与江苏建湖农村商业银行股份有限公司签订了编号为（建湖）农商高流借字[2020]第134号的《最高额流动资金借款合同》，贷款最高额度为1,500万元，有效期自2020年05月08日起至2025年05月08日止。2020年05月08日，徐兵、徐良与江苏建湖农村商业银行股份有限公司共同签订了编号为（建湖）农商高保字[2020]第134号的《最高额保证合同》，

约定徐兵、徐良共同为公司的借款提供连带担保责任保证担保。同时，公司以苏（2019）建湖县不动产权第 0008094 号为该笔借款提供抵押。截至 2022 年 06 月 30 日，该借款合同项下的借款已全部偿还。

#### 49、外币货币性项目

##### （1）外币货币性项目

无。

##### （2）境外经营实体说明

无。

### 六、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

无

#### 2、同一控制下企业合并

无

#### 3、反向购买

无

#### 4、处置子公司

无

#### 5、其他原因导致的合并范围变动

无

### 七、在其他主体中权益的披露

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例		取得方式
					直接	间接	
1	江苏中信弘业	盐城市	盐城市	计算机软件（含嵌入式软件）、硬件产品研发、	100%	-	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例		取得方式
					直接	间接	
	科技有限公司			销售；信息系统集成服务；建筑智能化安装工程、消防工程、机电设备安装工程施工（按资质证书经营）；仪器仪表（其中计量器具制造许可证经营）、工业自动控制系统装置、环境保护专用设备、通信系统设备（除卫星地面接收设备）制造、销售；钢材、服装、鞋帽、日用百货、文具用品、体育用品（除射击器材）、家用电器、五金、家具、灯具、陶瓷制品销售（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）			
2	大连物邻网技术有限公司	大连市	大连市	许可项目：各类工程建设活动，第二类增值电信业务（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：物联网技术研发，物联网技术服务，物联网设备制造，物联网设备销售，物联网应用服务，工业互联网数据服务，软件开发，软件销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，仪器仪表制造，环境监测专用仪器仪表制造，大气污染监测及检测仪器仪表制造，水质污染物监测及检测仪器仪表制造，生态环境监测及检测仪器仪表制造，固体废物检测仪器仪表制造，环境应急检测仪器仪表制造，电工仪器仪表制造，仪器仪表销售，大气污染监测及检测仪器仪表销售，水质污染物监测及检测仪器仪表销售，生态环境监测及检测仪器仪表销售，固体废物检测仪器仪表销售，环境应急检测仪器仪表销售，环境监测专用仪器仪表销售，电工仪器仪表销售，安全技术防范系统设计施工服务，金属材料销售，日用百货销售，电子产品销售，文具用品零售，体育用品及器材零售，办公用品销售，办公设备销售，家用电器销售，五金产品零售，家具销售，灯具销售，建筑陶瓷制品销售，卫生陶瓷制品销售，互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100%	-	设立
3	大连博克斯科技有限公司	大连市	大连市	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）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，软件开发，环境保护监测，工程和技术研究和试验发展，电机及其控制系统研发，在线能源监测技术研发，工业自动控制系统装置制造，仪器仪表制造，环境保护专用设备制造，环境应急检测仪器仪表制造，环境监测专用仪器仪表制造，电子专用设备制造，机械电气设备制造，通信设备制造，导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造，电子测量仪器制造，计算机软硬件及外围设备制造，终端计量设备制造，终端计量设备销售，电子测量仪器销售，工业自动控制系统装置销售，环境监测专用仪器仪表销售，环境应急检测仪器仪表销售，环境保护专用设备销售，计算机软硬件及辅助设备零售，信息系统运行维护服务，电子、机械设备维护（不含特种设备），专用设备修理，通用设备修理，电气设备修理，仪器仪表修理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100%	-	设立
4	大连博克斯流	大连市	大连市	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技	51%	-	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例		取得方式
					直接	间接	
	体科技有限公司			术交流、技术转让、技术推广，仪器仪表制造，计算器设备制造，仪器仪表销售，环境监测专用仪器仪表销售，软件销售，电子产品销售，计算机软硬件及辅助设备零售，专用设备修理，仪器仪表修理，信息系统运行维护服务，普通机械设备安装服务，环境卫生公共设施安装服务，软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
5	北京博克斯新能源有限公司	北京市	北京市	太阳能发电；基础软件服务；应用软件开发；零售五金交电、通用设备、仪器仪表、机械设备、计算机、软件及辅助设备、电线电缆、家用电器、电子产品、电气设备；软件开发；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；公共关系服务；企业策划、设计；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；计算机系统服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100%	-	设立
6	江苏博克斯流体科技有限公司	盐城市	盐城市	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；仪器仪表制造；计算器设备制造；仪器仪表销售；环境监测专用仪器仪表销售；软件销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；专用设备修理；仪器仪表修理；信息系统运行维护服务；普通机械设备安装服务；软件开发；环境卫生公共设施安装服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	51%	-	设立

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(4) 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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

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	
江苏明磁动力科技有限公司	盐城市	盐城市	仪器仪表制造	10.00	-	权益法

根据公司与江苏明磁动力科技有限公司（以下简称江苏明磁）的4位自然人股东张恒、朱益利、李渊、于建英于2020年11月签订的《江苏明磁动力科技有限公司增资协议》，公司以500万元的价格认购江苏明磁10%的股权并提名1名董事。江苏明磁共有5个董事席位，其中4名为4位自然人股东张恒、朱益利、李渊、于建英。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2022年06月30日 / 2022年1-6月	2021年12月31日 / 2021年度
	江苏明磁动力科技有限公司	江苏明磁动力科技有限公司
流动资产	23,254,641.92	26,233,192.68
非流动资产	16,875,578.41	15,437,366.11
资产合计	40,130,220.33	41,670,558.79
流动负债	24,827,958.22	28,110,917.01
非流动负债	-	-
负债合计	24,827,958.22	28,110,917.01
少数股东权益	1,520,008.93	1,585,362.03
归属于母公司股东权益	13,782,253.18	11,974,279.75
按持股比例计算的净资产份额	5,754,448.24	5,573,650.91
调整事项	-	-
--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	5,754,448.24	5,573,650.91
存在公开报价的权益投资的公允价值	无	无
营业收入	10,576,936.53	24,083,738.79
净利润	1,742,620.33	6,667,423.92
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	1,742,620.33	6,667,423.92
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

(4) 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

无

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(6) 与对合营或联营企业投资相关的未确认承诺

江苏明磁动力科技有限公司及其自然人股东张恒、朱益利、李渊、于建英共同承诺在 2022 年 12 月 31 日前完成年度扣非后净利润不低于 1000 万元（此处净利润是指主营业务收入产生的净利润，以经本公司认可的第三方会计师事务所审计值为准）。在上述期限（即 2022 年 12 月 31 日前）内任意年度完成上述承诺的业绩并经公司认可后，公司应在 2023 年 6 月之前增加资金投入人民币 500 万元，此 500 万元作为资本公积注入江苏明磁动力科技有限公司；同时如果江苏明磁动力科技有限公司没有完成上述承诺的业绩，公司则不用增加新的资金投入。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**八、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**1、市场风险**



### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于资产负债表日，本公司的资产及负债均为人民币余额。因此本公司不存在由于持有外币资产和负债产生的汇率风险。

### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

## 2、信用风险

2022年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	-	-	-	-
应付账款	1,605,888.72	1,605,888.72	-	-

应付职工薪酬	1,727,262.29	1,727,262.29	-	-
其他应付款	363,721.50	363,721.50	-	-
合计	3,696,872.51	3,696,872.51	-	-

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 九、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

项目	2022年06月30日公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
1. 交易性金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
（4）理财产品	-	-	-	-
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）应收款项融资	-	1,825,350.00	-	1,825,350.00
1. 银行承兑汇票	-	1,825,350.00	-	1,825,350.00
（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	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	1,825,350.00	-	1,825,350.00
（六）交易性金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 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

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。

### 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

第三层次公允价值计量是指运用并基于不可观察市场数据的估值方法进行计量。

理财产品以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

### 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之间的调节信息及不可观察参数敏感信息

项目	2022年01月01日余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算	2022年06月30日余额	对于在报告年末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益			
交易性金融资产/理财产品	19,169,696.66	-	-	38,338.49	-	-19,208,035.15	-	-

## 十、关联方及关联方交易

### 1、本公司的控股股东、实际控制人情况

本公司实际控制人是徐兵、徐良兄弟。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、3。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨镒	公司董事、研发总监
韩飞	公司董事、销售副总监
刘青阳	公司董事、研发副总监

宋映雪	公司董事
孙晓琳	公司独立董事
徐新生	公司独立董事
刘彤	公司监事
金雅玲	公司监事
郭世扬	报告期内曾任公司监事
吴金海	公司监事
刘苗	公司董事会秘书
吉文娟	公司财务负责人
孙晓庆	公司实际控制人之一徐兵的配偶
陈媛媛	公司实际控制人之一徐良的配偶
徐万龙	公司实际控制人的父亲
段雨刚	公司董事会秘书的配偶之兄
其他关联自然人	其他与 5% 以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母
盐城博克斯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东，持股比例 8.28%；公司实际控制人控制的企业
建湖春田海源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东，持股比例 0.97%；公司实际控制人控制的企业
建湖县宏创新兴产业基金（有限合伙）	公司股东，持股比例 2.63%
盐城市创新创业投资有限公司	公司股东，持股比例 5.26%
南京威科姆电子有限公司	公司实际控制人控制的企业
江苏德昌华韵科技有限公司	公司实际控制人控制的企业
江苏春田海源科技有限公司	公司董事韩飞曾持有其 20% 股权并担任监事，已于 2020 年 2 月 20 日注销
北京春田海源科技有限公司	公司实际控制人曾经控制的企业，已于 2017 年 5 月 4 日注销
大连博克斯科技有限公司	公司实际控制人之一徐兵及其配偶曾经控制的企业，已于 2019 年 2 月 12 日注销
盐城汇房信息科技有限公司	公司董事韩飞的妹妹韩健持有 100% 的股权并担任执行董事
双策（上海）信息科技有限公司	公司董事韩飞的妹夫邱金竹持有 100% 的股权并担任执行董事
上海沐祥涂装工程有限公司	公司董事韩飞配偶的妹妹陈佳持有 80% 的股权并担任执行董事兼总经理
南京康亦缘医疗科技有限公司	公司董事韩飞配偶的妹妹陈娇持有 1% 的股权并担任执行董事
东至县香隅镇杰达驾校分训点	公司职工监事金雅玲的哥哥金旭峰系经营者
因德斯瑞（大连）机械科技有限公司	公司董事会秘书刘苗的姐姐刘欢持有 100% 的股权并担任执行董事、总经理
大连慧泮水产科技有限公司	公司董事会秘书刘苗配偶的哥哥段雨刚持有 80% 的股权并担任执行董事、总经理
大连鸿宇同创科技有限公司	公司副总经理刘青阳哥哥刘建的配偶马晓彬持有 50% 的股权并担任执行董事
远维（大连）科技有限公司	公司副总经理刘青阳的哥哥刘建持有 20% 的股权并担任监事
株式会社 MICROTHINK（日本企业）	公司副总经理刘青阳的哥哥刘建持有 50% 股权并担任总经理

大连恒辉科技有限公司	公司曾持有其 64.67% 股权，董事杨镛曾持有其 10% 股权，已于 2016 年 11 月 28 日注销
江苏明磁动力科技有限公司	公司持股 10%，并占有 5 个董事席位中的 1 个
常州明磁卓控智能科技有限公司	江苏明磁动力科技有限公司的子公司
常州迅捷磁浮技术有限公司	江苏明磁动力科技有限公司的子公司
明磁科技（大连）有限公司	江苏明磁动力科技有限公司的子公司
锐朗流体科技（大连）有限公司	江苏明磁动力科技有限公司控股股东控制的企业
普惠启明（大连）机电设备有限公司	江苏明磁动力科技有限公司控股股东控制的企业
常州市兆远商贸有限公司	江苏明磁动力科技有限公司控股股东控制的企业
大连恒锐兆远机电物资有限公司	江苏明磁动力科技有限公司控股股东控制的企业

## 5、关联交易情况

### （1）采购商品、接受劳务

关联方名称	与本公司关系	采购内容	2022 年 1-6 月	2021 年
江苏明磁动力科技有限公司	公司持股 10% 的企业	生产物料	1,491,168.28	1,400,442.47
常州迅捷磁浮技术有限公司	公司持股 10% 的企业的子公司	生产物料	-	112,389.39

### （2）销售商品、提供劳务

关联方名称	与本公司关系	销售内容	2022 年 1-6 月	2021 年
常州明磁卓控智能科技有限公司	公司持股 10% 的企业的子公司	生产物料	-	1,415,890.12

### （3）公司关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### （4）关联租赁情况

#### 1) 本公司作为承租方

无

#### 2) 本公司作为出租方

关联方名称	租赁物	2022 年 1-6 月	2021 年度
大连恒锐兆远机电物资有限公司	房屋	3,211.01	9,633.03

### （5）关联担保情况

#### ①本公司在银行借款业务中作为被担保方

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	履行状态
徐兵、徐良	江苏建湖农村商业银行股份有限公司[注 1]	1,500.00 万元	2020.05.08	2025.05.08	正在履行
徐兵、徐良	江苏建湖农村商业银行股份有限公司[注 2]	250.00 万元	2020.05.08	2025.05.08	正在履行
徐兵、徐良	江苏建湖农村商业银行股份有限公司[注 3]	800.00 万元	2020.05.08	2025.05.08	正在履行

徐兵、徐良	江苏建湖农村商业银行股份有限公司[注 4]	400.00 万元	2020.05.08	2025.05.08	正在履行
-------	-----------------------	-----------	------------	------------	------

[注 1] 2020 年 05 月 08 日，徐兵、徐良与江苏建湖农村商业银行股份有限公司共同签订了编号为(建湖)农商高保字[2020]第 134 号的《最高额保证合同》，约定徐兵、徐良共同为公司的借款提供连带担保责任保证担保。贷款最高额度为 1,500 万元，有效期自 2020 年 05 月 08 日起至 2025 年 05 月 08 日止。同时，公司以苏(2019)建湖县不动产权第 0008094 号为该笔借款提供抵押。截至报告期末，该项下无借款余额。

[注 2] 2020 年 05 月 08 日，徐兵、徐良与江苏建湖农村商业银行股份有限公司共同签订了编号为(建湖)农商高保字[2020]第 134-1 号的《最高额保证合同》，约定徐兵、徐良共同为公司的借款提供连带担保责任保证担保。贷款最高额度为 250 万元，有效期自 2020 年 05 月 08 日起至 2025 年 05 月 08 日止。同时，公司以辽(2020)金普新区不动产权第 01004808 号为该笔借款提供抵押。截至报告期末，该项下无借款余额。

[注 3] 2020 年 05 月 08 日，徐兵、徐良与江苏建湖农村商业银行股份有限公司共同签订了编号为(建湖)农商高保字[2020]第 134-2 号的《最高额保证合同》，约定徐兵、徐良共同为公司的借款提供连带担保责任保证担保。贷款最高额度为 800 万元，有效期自 2020 年 05 月 08 日起至 2025 年 05 月 08 日止。同时，公司以辽(2020)金普新区不动产权第 01004809 号为该笔借款提供抵押。截至报告期末，该项下无借款余额。

[注 4] 2020 年 05 月 08 日，徐兵、徐良与江苏建湖农村商业银行股份有限公司共同签订了编号为(建湖)农商高保字[2020]第 134-3 号的《最高额保证合同》，约定徐兵、徐良共同为公司的借款提供连带担保责任保证担保。贷款最高额度为 400 万元，有效期自 2020 年 05 月 08 日起至 2025 年 05 月 08 日止。同时，公司以辽(2020)金普新区不动产权第 01004810 号为该笔借款提供抵押。截至报告期末，该项下无借款余额。

②本公司在银行借款业务中作为担保方  
无

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资金拆借利息

无

(8) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(9) 关键管理人员薪酬

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	1,359,894.89	1,415,217.62
股份支付	82,721.99	-

(10) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	2022年06月30日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州明磁卓控智能科技有限公司	-	-	1,599,955.86	79,997.79
预付款项	江苏明磁动力科技有限公司	249,373.98	-	1,199,557.53	-
预付款项	常州明磁卓控智能科技有限公司	1,000,000.00	-	-	-
其他应收款	大连恒锐兆远机电物资有限公司	3,500.00	175.00	-	-

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	2022年06月30日	2021年12月31日
其他应付款	徐兵	-	7,357.00
其他应付款	徐良	4,438.00	24,972.84
其他应付款	韩飞	7,115.22	31,502.86
其他应付款	金雅玲	6,113.00	1,204.00
其他应付款	戚天才	-	8,120.00
其他应付款	刘苗	-	599.30
其他应付款	吉文娟	-	263.00

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

项目	2022年1-6月	2021年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	近期公司股东和外部投资者转让股份的评估值、投资价格等	
对可行权权益工具数量的确定依据	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	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,554,449.87	5,355,364.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	199,085.81	453,785.37

说明:

①2019年5月30日,根据公司股东大会决议,建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)以224.00万元认购公司新增注册资本44.80万元,折合新增股份44.80万股。除实际控制人之外的公司员工以223.00万元认购建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的出资份额,对应间接持有公司股份42.38万股。根据2017年度至2019年度A股市场首次披露的《发行股份购买资产报告书(草案)》,并购标的与公司同属于“电子设备和仪器”行业的平均市盈率计算,除实际控制人之外的公司员工通过建湖春田海源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司股权的公允价值为3,733,755.67元,与其股权成本的差额为1,503,755.67元。根据《企业会计准则——股份支付》的有关规定,公司将上述差额作为股份支付进行会计处理并在等待期内进行分摊,其中计入2022年1-6月管理费用199,085.81元,2021年度管理费用453,785.37元,计入2020年度管理费用496,292.70元,计入2019年度管理费用167,083.96元。

②2019年8月23日,根据公司股东盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)入伙协议,盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)增加杨臻和刘青阳为新入伙合伙人,新增认缴出资合计15万元,本次变更后盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)注册资本为115万元。盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有公司381.82万股。除实际控制人之外的员工对应间接持有公司股份49.80万股。根据2017年度至2019年度A股市场首次披露的《发行股份购买资产报告书(草案)》,并购标的与公司同属于“电子设备和仪器”行业的平均市盈率计算,除实际控制人之外的公司员工通过盐城博克斯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司股权的公允价值为4,388,202.03元,与其股权成本的差额为4,238,202.03元。根据《企业会计准则——股份支付》的有关规定,公司将上述差额作为股份支付进行会计处理,其中计入2019年度管理费用4,238,202.03元。



### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十二、承诺及或有事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司已贴现及背书转让且尚未到期的应收票据及应收款项融资金额为 239.98 万元。

江苏明磁动力科技有限公司及其自然人股东张恒、朱益利、李渊、于建英共同承诺在 2022 年 12 月 31 日前完成年度扣非后净利润不低于 1000 万元（此处净利润是指主营业务收入产生的净利润，以经本公司认可的第三方会计师事务所审计值为准）。在上述期限（即 2022 年 12 月 31 日前）内任意年度完成上述承诺的业绩并经公司认可后，公司应在 2023 年 6 月之前增加资金投入人民币 500 万元，此 500 万元作为资本公积注入江苏明磁动力科技有限公司；同时如果江苏明磁动力科技有限公司没有完成上述承诺的业绩，公司则不用增加新的资金投入。

## 十三、资产负债表日后事项

无

## 十四、其他重要事项

### 1、债务重组

无

### 2、资产置换

无

### 3、年金计划

无

### 4、终止经营

无

### 5、分部信息

本公司未划分经营分部。

### 6、其他对投资者决策有影响的重要事项

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2022年06月30日	2021年12月31日
1年以内	18,697,963.08	17,948,667.07
1至2年	1,150,628.94	1,656,524.07
2至3年	933,574.52	1,883,755.08
3至4年	1,373,408.69	900,469.65
4至5年	189,161.00	56,954.78
5年以上	-	-
小计	22,344,736.23	22,446,370.65
减：坏账准备	2,852,141.12	2,439,665.31
合计	19,492,595.11	20,006,705.34

#### (2) 分类情况

类别	2022年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	22,344,736.23	100.00	2,852,141.12	12.76	19,492,595.11
其中：账龄分析法组合	17,801,198.73	79.67	2,852,141.12	16.02	14,949,057.61
合并报表范围内关联方组合	4,543,537.50	20.33	-	-	4,543,537.50
合计	22,344,736.23	100.00	2,852,141.12	12.76	19,492,595.11

(续上表)

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	22,446,370.65	100.00	2,439,665.31	10.87	20,006,705.34
其中：账龄分析法组合	11,991,922.15	53.42	2,439,665.31	20.34	9,552,256.84
合并报表范围内关联方组合	10,454,448.50	46.58	-	-	10,454,448.50
合计	22,446,370.65	100.00	2,439,665.31	10.87	20,006,705.34

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,154,425.58	707,721.28	5.00
1至2年	1,150,628.94	115,062.89	10.00
2至3年	933,574.52	466,787.26	50.00
3至4年	1,373,408.69	1,373,408.69	100.00
4至5年	189,161.00	189,161.00	100.00

5年以上	-	-	100.00
合计	17,801,198.73	2,852,141.12	

(续上表)

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,494,218.57	374,710.93	5.00
1至2年	1,656,524.07	165,652.41	10.00
2至3年	1,883,755.08	941,877.54	50.00
3至4年	900,469.65	900,469.65	100.00
4至5年	56,954.78	56,954.78	100.00
5年以上	-	-	100.00
合计	11,991,922.15	2,439,665.31	

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销[注]	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,439,665.31	284,675.81	-	-127,800.00	2,852,141.12
合计	2,439,665.31	284,675.81	-	-127,800.00	2,852,141.12

[注]2022年1-6月公司收回以前年度核销的坏账。

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022年1-6月	2021年度
实际核销的应收账款	-127,800.00	-463,165.59

报告期内，公司重要的应收账款核销情况:

①2022年1-6月

2022年1-6月公司核销应收账款-127,800.00元，系收回公司以前年度核销的坏账。

②2021年度

2021年公司核销应收账款-463,165.59元，系收回公司以前年度核销的坏账。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	金额	年限	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
客户A	7,884,875.00	1年以内	35.29	394,243.75
客户B	3,581,864.30	1年以内	16.03	-
客户C	1,594,500.00	1年以内	7.14	79,725.00
客户D	1,474,692.99	1年以内	6.60	73,734.65
客户E	735,715.45	1年以内	3.57	59,078.09
	42,923.13	1-2年		

	18,000.00	3-4 年		
合计	15,332,570.87		68.63	606,781.49

(6) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

## 2、其他应收款

项目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	3,874,131.44	703,047.31
合计	3,874,131.44	703,047.31

### (1) 其他应收款

#### 1) 按账龄披露

账龄	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	3,816,851.57	636,878.80
1 至 2 年	-	98,790.00
2 至 3 年	103,171.00	4,381.00
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
小 计	3,920,022.57	740,049.80
减：坏账准备	45,891.13	37,002.49
合 计	3,874,131.44	703,047.31

#### 3) 按款项性质分类

款项性质	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
保证金、押金	898,078.50	739,791.00
备用金	19,646.07	-
代扣社保及公积金	98.00	258.80
子公司资金往来	3,000,000.00	-
其他	2,200.00	-
合计	3,920,022.57	740,049.80

#### 3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	37,002.49	-	-	37,002.49
2021 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	8,888.64	-	-	8,888.64
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年06月30日余额	45,891.13	-	-	45,891.13

#### 4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	37,002.49	8,888.64	-	-	-	45,891.13

#### 5) 报告期核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额比例 (%)	坏账准备期末 余额
江苏博克斯流体科技有限公司	子公司资金往来	3,000,000.00	1年以内	76.53	-
江苏伟业项目管理有限公司	保证金、押金	400,000.00	1年以内	10.20	20,000.00
建湖县污水处理有限公司	保证金、押金	102,620.00	1年以内	2.62	5,131.00
江苏黄海生态环境检测有限公司	保证金、押金	100,000.00	1年以内	2.55	5,000.00
霍山县国库支付中心	保证金、押金	98,790.00	2-3年	2.52	4,939.50
合计		3,701,410.00		94.42	35,070.50

7) 公司无涉及政府补助的其他应收款。

8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

项目	2022年06月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,150,000.00	-	44,150,000.00
对联营、合营企业投资	5,680,515.03	-	5,680,515.03
合计	49,830,515.03	-	49,830,515.03

(续上表)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,150,000.00	-	42,150,000.00
对联营、合营企业投资	5,502,131.76	-	5,502,131.76
合计	47,652,131.76	-	47,652,131.76

#### (1) 对子公司投资

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
江苏中信弘业科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
大连物邻网技术有限公司	38,000,000.00	-	-	38,000,000.00		
大连博克斯科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00		
大连博克斯流体科技有限公司	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00		
北京博克斯新能源有限公司	100,000.00	-		100,000.00		
江苏博克斯流体科技有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	
合计	42,150,000.00	2,000,000.00	-	44,150,000.00	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		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
联营企业						
江苏明磁动力科技有限公司	5,502,131.76	-	-	178,383.27	-	-
合计	5,502,131.76	-	-	178,383.27	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏明磁动力科技有限公司	-	-	-	5,680,515.03	-
合计	-	-	-	5,680,515.03	-

## 4、营业收入、营业成本

### (1) 分类情况

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	43,644,311.07	15,924,706.83	43,956,739.71	14,959,373.35
其他业务	1,941,916.05	206,385.51	1,089,295.92	239,491.11
合计	45,586,227.12	16,131,092.34	45,046,035.63	15,198,864.46

### (2) 合同产生收入的情况

#### ①按商品类型分类

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
仪器销售	43,644,311.07	43,956,739.71
小计	43,644,311.07	43,956,739.71
修理运维服务	1,875,777.33	1,060,262.88

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
其他	66,138.72	29,033.04
小计	1,941,916.05	1,089,295.92
合 计	45,586,227.12	45,046,035.63

### ②按经营区域分类

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
国内	43,644,311.07	43,956,739.71
国外	-	-
小计	43,644,311.07	43,956,739.71
国内	1,941,916.05	1,089,295.92
国外	-	-
小计	1,941,916.05	1,089,295.92
合 计	45,586,227.12	45,046,035.63

### (3) 前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
1	客户 a	11,619,468.80	25.49
2	客户 b	3,169,791.35	6.95
3	客户 c	1,516,205.75	3.33
4	客户 d	954,309.86	2.09
5	客户 e	884,216.84	1.94
	合计	18,143,992.60	39.80

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	11,827.74	84,601.99
权益法核算的长期股权投资收益	178,383.27	-33,919.07
合 计	190,211.01	50,682.92

## 十六、补充财务资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-
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）	3,979,570.85
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	-

项目	金额
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	38,338.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
收回已核销的应收款项	127,800.00
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	5,700.00
其他非经常性损益项目：股份支付	-
所得税费用影响数	-618,313.79
少数股东损益影响数	2,427.66
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	3,530,667.89

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2022年1-6月		
	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	8.98	0.32	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82	0.24	-



## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。