



灵鸽科技

NEEQ:833284

无锡灵鸽机械科技股份有限公司

Wuxi Lingood Machinery Technology



半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记

### 1、新增专利及荣誉

公司上半年新增授权实用新型专利 21 个、软件著作权 5 个；取得无锡市“专精特新小巨人”荣誉称号。

### 2、重大合同

2022 年 3 月公司与四川时代新能源科技有限公司（宁德时代新能源科技股份有限公司的全资子公司）签订《采购合同》，合同总金额为人民币 24,340,200.00 元。

2022 年 4 月公司与国内某知名 500 强集团公司签订《采购合同》，合同总金额为人民币 78,156,600.00 元。

签订提高了公司的经营业绩，打响了品牌知名度，塑造了品牌形象，有助于增强公司的核心竞争力，提高公司的持续经营能力。

# 目 录

|     |                            |     |
|-----|----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义.....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                 | 6   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....            | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....                 | 22  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....              | 24  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况..... | 29  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....               | 31  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....               | 106 |

## 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。

公司负责人杭一、主管会计工作负责人王玉琴及会计机构负责人（会计主管人员）冯婷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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、租赁厂房及办公房屋未办理权属证书并存在被拆迁的风险 | 公司位于无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号的厂房及办公楼系合法承租于关联方程浩机械。该厂房及办公楼所在土地是工业建设用地，所有权人为惠山经济开发区洛社配套区（以下简称“配套区”）。配套区与程浩机械签订土地租赁合同，将土地出租给程浩机械。程浩机械于 2003 年 7 月 24 日取得经过无锡市惠山区洛社镇人民政府、区规划分局、区环保局、区发展计划局审批同意的厂房建设项目立项审批表，并开始厂房建设，于 2004 年底基本竣工。但公司于 2005 年 7 月 12 日接到洛社镇人民政府的通告：“镇政府决定在镇区东部原惠山经济开发区洛社配套区东区在内约 4 平方公里范围内成片规划建设“洛社新城”。公司土地处在“洛社新城”规划范围内，被要求停止所有土建工程、停止设备安装，以避免不必要的拆迁损失。”直接导致该房屋产权手续无法继续办理。 |
| 2、核心技术人员流失及技术失密风险           | 公司所处行业属于高新技术制造业，技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一。由于行业内人才流动频繁，一旦公司不能保持技术先进性或因骨干人员流失而造成技术失密，将对公司竞争力造成不利影响。                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3、经营规模扩大导致的管理风险             | 随着公司业务涉足的行业增加，前期投入较多。短期里效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                 |                                                                                                                                 |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 益还未能体现，如果公司管理制度及组织模式不能得到改进、管理层业务素质及管理能力不能随着公司发展得到有效提升，工艺流程控制、技术研发水平提升、市场开拓、员工管理、上下游管理等诸多方面均面临着新的管理挑战造成生产效率得不到提高。从而影响公司业务的可持续增长。 |
| 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       |   | 释义                   |
|------------|---|----------------------|
| 公司、灵鸽科技    | 指 | 无锡灵鸽机械科技股份有限公司       |
| 股东大会       | 指 | 无锡灵鸽机械科技股份有限公司股东大会   |
| 董事会        | 指 | 无锡灵鸽机械科技股份有限公司董事会    |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 主办券商       | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司     |
| 律师事务所      | 指 | 上海市锦天城律师事务所          |
| 会计师事务所     | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 股票发行方案     | 指 | 无锡灵鸽机械科技股份有限公司股票发行方案 |
| 《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》         |
| 《公司章程》     | 指 | 《无锡灵鸽机械科技股份有限公司公司章程》 |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、万元              |
| 程浩机械       | 指 | 无锡程浩机械科技有限公司         |
| 报告期        | 指 | 2022年1月1日至2022年6月30日 |
| 灵鸽软件       | 指 | 无锡灵鸽软件有限公司           |
| 灵鸽智能       | 指 | 无锡灵鸽智能化科技有限公司        |
| 灵鼎智能       | 指 | 无锡灵鼎智能科技有限公司         |
| 灵鸽能源       | 指 | 无锡灵鸽能源科技有限公司         |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                        |
|---------|--------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 无锡灵鸽机械科技股份有限公司                                         |
| 英文名称及缩写 | Wuxi Lingood Machinery Technology Co., Ltd.<br>Lingood |
| 证券简称    | 灵鸽科技                                                   |
| 证券代码    | 833284                                                 |
| 法定代表人   | 杭一                                                     |

### 二、 联系方式

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 董事会秘书姓名       | 王玉琴               |
| 联系地址          | 无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号 |
| 电话            | 0510-83550909     |
| 传真            | 0510-83550101     |
| 电子邮箱          | yqwang@lingood.cn |
| 公司网址          | www.lingood.cn    |
| 办公地址          | 无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号 |
| 邮政编码          | 214187            |
| 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    | 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            | 2012 年 6 月 5 日                                                           |
| 挂牌时间            | 2015 年 8 月 17 日                                                          |
| 分层情况            | 创新层                                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C349）-其他通用设备制造业（C3490）                     |
| 主要产品与服务项目       | 动态称重物料处理设备的研发、制造和销售                                                      |
| 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）       | 81,201,245                                                               |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                        |
| 做市商数量           | 0                                                                        |
| 控股股东            | 控股股东为（王洪良）                                                               |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（王洪良），无一致行动人                                                       |

#### 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 | 913202005969643957   | 否        |
| 注册地址     | 江苏省无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 81, 201, 245         |          |
|          |                      |          |

#### 五、 中介机构

|                |              |
|----------------|--------------|
| 主办券商（报告期内）     | 申万宏源承销保荐     |
| 主办券商办公地址       | 上海市长乐路 989 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否            |
| 主办券商（报告披露日）    | 申万宏源承销保荐     |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司股票定向发行申请于 2022 年 3 月 24 日获得中国证监会受理（受理序号：220503）。2022 年 4 月 20 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准无锡灵鸽机械科技股份有限公司定向发行股票的批复》（编号：证监许可〔2022〕811 号），核准公司定向发行不超过 633.44 万股新股，该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。

本次定向发行股份总额为 6,334,400 股，其中有限售条件流通股 2,131,800 股，无限售条件流通股 4,202,600 股。本次定向发行新增股份将于 2022 年 09 月 01 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。（见公司于 2022 年 8 月 26 日在全国股份转让系统官网上披露的相关文件）

### 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                                     | 127,210,449.27 | 72,329,417.05 | 75.88%  |
| 毛利率%                                     | 26.85%         | 38.68%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 11,025,190.65  | 11,409,378.26 | -3.37%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 10,028,794.51  | 9,486,674.08  | 5.71%   |
| 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）           | 5.84%          | 10.94%        | -       |
| 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） | 5.31%          | 9.10%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.1358         | 0.1799        | -24.51% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 422,771,960.13 | 365,737,982.8  | 15.59% |
| 负债总计            | 228,357,185.56 | 182,442,696.95 | 25.17% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 194,414,774.57 | 183,305,475.58 | 6.06%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.39           | 2.26           | 5.75%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 53.60%         | 44.51%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 54.01%         | 49.88%         | -      |
| 流动比率            | 1.48           | 1.75           | -      |
| 利息保障倍数          | 58.17          | -              | -      |

##### (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 | -21,024,149.95 | -117,586.53 | -17,779.73% |
| 应收账款周转率       | 1.85           | 1.93        | -           |
| 存货周转率         | 1.67           | 0.98        | -           |



#### （四） 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 15.59% | 18.26% | —     |
| 营业收入增长率% | 75.88% | 8.40%  | —     |
| 净利润增长率%  | -1.54% | -7.57% | —     |

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                                                                | 金额                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 158,680.52          |
| 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）                                                                     | 489,661.00          |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    | 25,992.00           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 232,043.26          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 265,853.97          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                                                   | <b>1,172,230.75</b> |
| 减：所得税影响数                                                                                                          | 175,834.61          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                   | <b>996,396.14</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

本公司基于物料处理经验及动态称重技术，专业生产制造自动化装备及系统，同时为客户提供工程咨询、物料测试、操作培训、售后服务和技术支持等服务。

本公司的主要产品有失重式喂料机、切料机、双行星搅拌机、智能微量配料系统、自动配混输送系统、智能粉体工程、集中供料系统、锂电正负极材料自动化产线、锂电双螺杆智能连续合浆系统、智能化控制系统等产品研发、工程设计、技术服务，为塑料、化工、食品、橡胶、制药、新能源、环保等流程工业提供一体化的解决方案。

公司采用直接销售的模式。

公司的收入来源为产品的销售收入、系统的设计与安调、技术服务收入。

公司凭借产品可靠的质量和信誉，在下游市场中形成了较好的口碑效应，获得了较好的品牌认可，客户群不断扩大。目前，公司与国内优秀上下游设备制造商、系统集成商形成良好的合作关系，形成稳定的配套业务。

公司通过自己的研发和技术拓展，逐步从纯粹的制造型企业转变为服务型制造企业——既参与客户关键的自动化设备的研究、开发，又参与终端用户产品的工艺设计，解决终端客户的实际需求问题，关注客户价值。整合各类产品，从源头设计开始，一站式产品与技术服务，实现价值链的延长，从而获取收益。公司海外市场的开拓主要推行“授权经销商”制度，报告期内公司产品成功进入美国、加拿大、印尼、泰国市场，取得部分海外定单。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

## 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，公司继续深度开拓在改性塑料、食品及锂电新能源自动化配料、输送系统行业扩展市场。使公司产品所在的行业的市场份额得到很大的提高，客户对公司的认可度增加，稳固了公司在行业中的地位。

#### 1、经营目标实现情况

报告期内，锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统技术能到客户高度认可，与江苏国轩新能源科技有限公司签定了7,000万的设备生产线；配混输送技术得到锂电材料客户认可，与四川时代新能源科技有限公司（宁德时代新能源科技股份有限公司的全资子公司）签订了《采购合同》，进入了宁德时代的合格供应商目录。

为拓展锂电行业市场取得了积极成效；智能化小料配料系统在食品行业得到推广，继和世界知名企业“亿滋集团”及国内知名企业仲景，妙可蓝多等合作后，2022上半年又与伊利，思念等国内知名企业合作签定了订单。为公司后期全面进入食品行业奠定了很好的基础。

报告期内，公司锂电事业部成功验收了锂电正负极材料自动化产线、锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统等多个订单，为公司创造了7857.88万元的收入，是公司拓展新能源行业市场的重大突破，为公司在新能源行业的发展奠定基础，实现公司2022年度拓展锂电新能源行业市场的经营计划。

#### 2、研发目标的实现情况

报告期内，公司的研发支出为366.98万元，占收入的2.88%，2021年同期研发投入331.02万元，占比营业收入4.58%，本年度研发投入总额较上年同期增加35.98万元，主要原因是报告期内较上年增加了研发投入，导致研发费用较上年同期略涨。报告期内公司重点投入研发与锂电池双螺杆匀浆工艺

及系统技术相关的技术难点攻克项目；针对 1、锂电池负极材料用高性能胶黏剂开发，2、数字式信号失重称研发，3、锂电池双螺杆匀浆工艺及系统技术研发，4、新型锂电池电极工艺及系统技术开发，5、人造肉设备项目进行创新研发，提高产品的一致性、稳定性、智能性，拓展设备应用行业。

## （二） 行业情况

### 1、行业基本情况及分类

根据公司的业务情况对照《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为 C34 通用设备制造业。

### 2、行业发展概况及发展趋势

目前国内物料处理设备制造行业在改性塑料行业应用相对成熟，从全球范围来看，《塑料产品制造全球市场 2017》研究显示，全球塑料制品市场的年增长率约为 3%。塑料市场呈现出快速增长的趋势。随着原料生产的企业对质量、环境要求的提高以及人力成本压力越来越大，对自动化物料输送配料的产线需求也在持续增长。食品、医疗行业在国外应用失重称技术已相当普遍。作为消耗品行业，国内市场随着对产品质量、精度意识的逐渐提高以及对场地和空间集约化的需求，自动化物料输送配料技术的适用会越来越广泛，消耗品行业对自动化产线的市场需求正逐步增长。

自动化配料及输送混和技术还适用于新能源锂电行业，近年来，受益于政策推动、技术进步及配套设施普及等因素，全球新能源车市场持续增长，带动动力电池行业规模快速提升。根据中国汽车工业协会数据，2021 年我国新能源汽车销量为 352.1 万辆，同比增长 1.6 倍，电动化率为 13.4%，同比增长 8 个百分点；根据欧洲汽车制造商协会数据，2021 年欧洲 30 国实现新能源乘用车注册量 226.3 万辆，同比增长 65.7%，电动化率从 2020 年的 11.5%提至 19.2%；根据美国汽车创新联盟数据，2021 年美国新能源轻型车实现销量 71.6 万辆，同比增长 124.6%，电动化率从 2020 年的 2.2%提至 4.8%。相应地，据 SNE Research 统计，2021 年全球新能源车动力电池使用量达 296.8GWh，同比增长 102.3%，呈现快速增长态势。这意味着，优质动力电池未来有较大发展空间，我国锂电行业自动化产线设备需求旺盛。

另外在锂电储能行业，由于清洁能源发电存在不稳定、不均衡的特点，电化学储能产品可提升供电可靠性及稳定性，其应用普及有助于清洁能源的广泛利用。随着支持政策逐渐出台，储能产品安全性、循环寿命等各项性能指标的提升，市场发展潜力巨大。根据 ICC 鑫椏资讯数据，2021 年全球储能电池产量 87.2GWh，同比增长 149.1%。电池材料及电池回收行业随着动力及储能电池需求快速增长，正极、负极、电解液、隔膜等电池材料行业规模迅速扩大，也给锂电储能产业带来空前的发展机遇，锂电厂商积极增加产线、提高产能，对自动化物料输送配料的产线需求不断增长。随着下游市场需求的逐步释放，以及国家《智能制造装备产业“十三五”规划》等对自动化设备制造业的政策扶持，物料处理设备制造行业市场前景广阔，无人化、智能化、远程互联、节能环保成为行业研发方向。

## （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 | 73,408,485.14 | 17.36%   | 92,605,856.09 | 25.32%   | -20.73% |
| 应收票据 | 70,523,101.93 | 16.68%   | 70,504,947.63 | 19.28%   | 0.03%   |
| 应收账款 | 81,354,947.56 | 19.24%   | 56,116,062.77 | 15.34%   | 44.98%  |

|         |                |        |                |        |         |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 存货      | 57,896,798.96  | 13.69% | 53,286,869.77  | 14.57% | 8.65%   |
| 在建工程    | 36,816,900.07  | 8.71%  | 27,421,550.57  | 7.50%  | 34.26%  |
| 无形资产    | 22,043,377.84  | 5.21%  | 5,498,553.09   | 1.50%  | 300.89% |
| 交易性金融资产 | 16,232,043.26  | 3.84%  | 0.00           | 0.00%  | 100.00% |
| 其他非流动资产 | 859,149.78     | 0.20%  | 130,304.00     | 0.04%  | 559.34% |
| 短期借款    | 5,005,138.89   | 1.18%  | 0.00           | 0.00%  | 100.00% |
| 长期股权投资  | 3,340,138.88   | 0.79%  | 0.00           | 0.00%  | 100.00% |
| 应收款项融资  | 2,441,130.00   | 0.58%  | 9,783,081.54   | 2.67%  | -75.05% |
| 预付款项    | 20,447,869.01  | 4.84%  | 14,220,185.23  | 3.89%  | 43.79%  |
| 长期待摊费用  | 2,471,548.50   | 0.58%  | 1,375,331.82   | 0.38%  | 79.71%  |
| 应付票据    | 20,865,263.68  | 4.93%  | 7,000,000.00   | 1.91%  | 198.08% |
| 合同负债    | 57,158,206.46  | 13.52% | 52,508,096.06  | 14.36% | 8.86%   |
| 其他应付款   | 943,024.85     | 0.22%  | 1,707,128.88   | 2.34%  | -44.76% |
| 其他流动负债  | 88,277,368.15  | 20.88% | 55,960,644.75  | 0.93%  | 57.75%  |
| 租赁负债    | 3,587,047.98   | 0.85%  | 5,694,406.47   | 15.30% | -37.01% |
| 资产总计    | 422,771,960.13 |        | 365,737,982.80 |        | 15.60%  |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1.货币资金:本期金额 7,340.85 万元,期初金额 9,260.59 万元,本期较期初减少 20.73%,主要原因系本期客户现金回款减少,票据回款增加,另外锂电事业部的订单金额较大,前期垫付的货款较多。
- 2.应收票据:本期金额 7,052.31 万元,期初金额 7,050.49 万元,本期较期初增加 0.03%,较上期无大变化。
- 3.应收账款:本期金额 8,135.49 万元,期初金额 5,611.60 万元,本期较期初增加 44.98%,主要原因系本锂电行业产品收入增加,导致期末应收账款余额增加。
- 4.存货:本期金额 5,789.68 万元,期初金额 5,328.68 万元,本期较期初增加 8.65%,主要原因系本期在建项目的增加。
- 5.在建工程:本期金额 3,681.69 万元,期初金额 2,742.15 万元,本期较期初增加 34.26%,主要原因系灵鸽智能化厂房建造项目处于在建中。
- 6.无形资产:本期金额 2,204.34 万元,期初金额 549.86 万元,本期较期初增加 300.89%,主要原因系灵鸽能源购买了土地。
- 7.交易性金融资产:本期金额 1,623.20 万元,期初金额 0 元,本期较期初增加 100%,主要原因系本期末,存在未到期的理财产品。
- 8.其他非流动资产:本期金额 85.91 万元,期初金额 13.03 万元,期较期初增加 559.34%,主要原因系本期预付房地产、工程、设备有所增加。
- 9.短期借款:本期金额 500.51 万元,期初金额 0 元,本期较期初增加 100%,主要原因系本期新增了短期借款。
- 10.长期股权投资:本期金额 334.01 万元,期初金额 0 元,本期较期初增加 100%,主要原因系本期对子公司的投资变更为对联营、合营企业投资。
- 11.应收款项融资:本期金额 244.11 万元,期初金额 978.31 万元,本期较期初减少 75.05%,主要原因系期末持有的 9+6 银行承兑汇票的减少。
- 12.预付账款:本期金额 2,044.79 万元,期初金额 1,422.02 万元,本期较期初增加 43.79%,主要原因系随着锂电项目的逐步增加,涉及的供应商较多,合同预付款随之增加。
- 13.长期待摊费用:本期金额 247.15 万元,期初金额 137.53 万元,本期较期初增加 79.71%,主要原因

系本期新增了租赁厂房的装修。

14.应付票据：本期金额 2,086.53 万元，期初金额 700.00 万元，本期较期初增加 198.08%，主要原因系本期公司启用了将大额应收票据质押，由银行开具小额应付票据的业务，。

15.合同负债：本期金额 5,715.82 万元，期初金额 5,250.81 万元，本期较期初金额增加 8.86%，主要原因系截止 2022 年 6 月 30 日，正在执行的万华、长远锂科等项目的合同预收款较大。

16.其他应付款：本期金额 94.30 万元，期初金额 170.71 万元，本期较期初减少 44.76%，主要原因系本期减少了对子公司的股权处置款。

17.其他流动负债：本期金额 8,827.74 万元，期初金额 5,596.06 万元，本期较期初增加 57.75%，主要原因系增加定向增发投资款 3,167.2 万元。

18. 租赁负债：本期金额358.70万元，期初金额569.44万元，较期初减少37.01%，主要原因系本期按照新租赁准则重新测算的负债所致。

## 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<br>金额变动比例% |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|          | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入     | 127,210,449.27 | -             | 72,329,417.05 | -             | 75.88%             |
| 营业成本     | 93,050,527.11  | 73.15%        | 44,350,304.10 | 61.32%        | 109.81%            |
| 毛利率      | 26.85%         | -             | 38.68%        | -             | -                  |
| 税金及附加    | 788,494.67     | 0.62%         | 186,578.59    | 0.26%         | 322.61%            |
| 销售费用     | 7,252,475.12   | 5.70%         | 7,246,894.53  | 10.02%        | 0.08%              |
| 管理费用     | 6,484,894.64   | 5.10%         | 8,555,717.35  | 11.83%        | -24.20%            |
| 研发费用     | 3,669,810.05   | 2.88%         | 3,310,255.30  | 4.58%         | 10.86%             |
| 财务费用     | 154,258.50     | 0.12%         | -152,628.28   | -0.21%        | 201.07%            |
| 信用减值损失   | -4,086,699.32  | -3.21%        | 442,114.66    | 0.61%         | -1,024.35%         |
| 资产减值损失   | -773,650.59    | -0.61%        | 0.00          | 0.00%         | 100.00%            |
| 其他收益     | 489,661.00     | 0.38%         | 2,356,099.68  | 3.26%         | -79.22%            |
| 投资收益     | -168,584.54    | -0.13%        | 160,874.80    | 0.22%         | -204.79%           |
| 公允价值变动收益 | 232,043.26     | 0.18%         | 0.00          | 0.00%         | 100.00%            |
| 资产处置收益   | 3,585.66       | 0.00%         | -96,901.74    | -0.13%        | 103.70%            |
| 营业利润     | 11,506,344.65  | 9.05%         | 11,694,482.86 | 16.17%        | -1.61%             |
| 营业外收入    | 290,853.97     | 0.23%         | 235,278.15    | 0.33%         | 23.62%             |
| 营业外支出    | 25,000.00      | 0.02%         | 61,891.19     | 0.09%         | -59.61%            |
| 净利润      | 11,025,190.65  | 8.67%         | 11,197,114.30 | 15.48%        | -1.54%             |

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期金额 12,721.04 万元，上期金额 7,232.94 万元，本期较上期增加 75.88%，主要原



因系公司产品得到锂电行业应用认可，锂电行业比上期增加营收 6,375.49 万。

2. 营业成本：本期金额 9,305.05 万元，上期金额 4,435.03 万元，本期较上期增加 109.81%，主要原因系营业成本随营业收入增长同步增长，其次为了进入新增产线全部采用双螺杆连续匀浆工艺的大型头部电池企业，进一步开拓锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统市场，定价优惠导致营业成本增幅高于营业收入增幅。

3. 毛利率：本期 26.85%较上期 38.68%下降 11.83%，主要原因系本期为了进入新增产线全部采用双螺杆连续匀浆工艺的大型头部电池企业，进一步开拓锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统市场，其中锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统的毛利率较上期下降 18.46%。

4. 税金及附加：本期金额 78.85 万元，上期金额 18.66 万元，本期较上期增加 322.61%，主要原因系本期收入及应交增值税的增加，导致城市维护建设税、教育费附加增加。

5. 销售费用：本期金额 725.25 万元，上期金额 724.69 万元，本期较上期增加 0.08%，主要原因系本期售后费用有所增加。

6. 管理费用：本期金额 648.49 万元，上期金额 855.57 万元，本期较上期减少 24.20%，主要原因系本期锂电事业部人员进行重新划分，项目部人员薪酬计入项目成本所致。

7. 研发费用：本期金额 366.98 万元，上期金额 331.03 万元，本期较上期增加 10.86%，主要原因系本期公司加大对锂电匀浆技术及锂电正负极材料的研发投入。

8. 财务费用：本期金额 15.42 万元，上期金额-15.26 万元，本期较上期增加 201.07%，主要原因系本期增加短期借款及票据业务，导致利息支出、票据手续费较上期项目，有所增加。

9. 信用减值损失：本期金额-408.67 万元，上期金额 44.21 万元，本期较上期损失减少 1024.35%，主要原因系按照应收账款可回收金额测算的预期损失率有所上升，

10. 资产减值损失：本期金额-77.36 万，上期金额 0 万元，本期较上期损失增加 100%，主要原因系本期末存货按照存货跌价准备/合同履约成本减值测算后，计提的存货跌价准备有所上升。

11. 其他收益：本期金额 48.97 万元，上期金额 235.61 万元，本期较上期减少 79.22%，主要原因系本期补贴收入的有所减少。

12. 投资收益：本期金额-16.86 万元，上期金额 16.09 万元，本期较上期减少 204.79%，主要原因系本期投资理财收益的增加。

13. 公允价值变动收益：本期金额 23.20 万元，上期金额 0 元，本期较上期损失增加 100%，主要原因系理财产品的期末确认的公允价值变动收益。

14. 资产处置收益：本期金额 0.36 万元，上期金额-9.69 万元，本期较上期增加 103.70%，主要原因系处置使用权资产利得或损失 0.47 万。

15. 营业利润：本期金额 1,150.63 万元，上期金额 1,169.45 万元，本期较上期减少 1.61%，主要原因系产品毛利的下降，信用减值损失和资产减值损失的增加。

16. 营业外收入：本期金额 29.09 万元，上期金额 23.53 万元，本期较上期增加 23.62%，主要原因系本期废料收入有做增加。

17. 营业外支出：本期金额 2.5 万元，上期金额 6.19 万元，本期较上期减少 59.61%，主要原因系无非流动资产毁损报废损失。

18. 净利润：本期金额1,102.52万元，上期金额1,119.71万元，本期较上期减少1.54%，主要原因系本期营业利润和营业外支出较上期减少。

## (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 | 126,307,447.25 | 70,218,771.01 | 79.88%  |
| 其他业务收入 | 903,002.02     | 2,110,646.04  | -57.22% |

|        |               |               |         |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务成本 | 92,500,586.40 | 43,838,136.91 | 111.00% |
| 其他业务成本 | 549,940.71    | 512,167.19    | 7.38%   |

#### 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 |
|------------------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统 | 61,946,902.52  | 45,850,893.09 | 25.98% | 322.20%      | 462.45%      | -18.46%    |
| 锂电正负极自动化产线       | 16,631,946.00  | 14,333,196.78 | 13.82% | 10,887.16%   | 5,603.25%    | 79.84%     |
| 智能微量配料系统         | 0.00           |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -26.21%    |
| 自动配混输送系统         | 35,877,155.40  | 25,948,510.36 | 27.67% | -18.00%      | -4.44%       | -10.26%    |
| 失重称/切粒机(单机)      | 9,262,464.57   | 4,942,582.93  | 46.64% | 4.06%        | -5.04%       | 5.11%      |
| 配件服务收入           | 2,588,978.77   | 1,454,149.91  | 43.83% | -14.70%      | -38.67%      | 21.95%     |
| 房租及水电            | 903,002.02     | 521,194.04    | 42.28% | 19.84%       | 20.23%       | -0.19%     |
| 合计               | 127,210,449.27 | 93,050,527.11 | 26.85% | 75.88%       | 109.81%      | -11.83%    |

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因:

报告期内锂电池双螺杆连续匀浆智能合浆系统的销售收入较上年同期增加了 322.20%，主要是因为 2021 年下半年签订的设备合同，本期完成验收，确认收入。

锂电正负极自动化产线的销售收入较上年同期增加了 10,887.16%，主要因为与锂电相关的设备合同订单金额较大，验收周期较长，2021 年下半年签订的合同本期完成验收，确认收入。

智能微量配料系统的项目本期仍处于生产加工中，无销售收入。

### 3、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 | -21,024,149.95 | -117,586.53   | -17,779.73% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,453,115.01 | -6,563,659.10 | -622.97%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33,049,046.98  | -6,383,146.25 | 617.75%     |

#### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额较上期金额减少 17,779.73%，主要是因为报告期内客户现金回款减少，票据回款增加，另外锂电事业部的订单金额较大，前期垫付的货款较多。

投资活动产生的现金流量净额较上期金额减少 622.97%，主要是因为报告期内增加了对子公司的投资及购买了银行理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期金额增加 617.75%，主要是因为报告期内增加了定增款及增加短期借款所收到的现金。

## 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        |
|------------|------|----------------------|-------------|------------|-------------|---------------|---------------|-----------|------------|
| 无锡灵鸽软件有限公司 | 子公司  | 计算机软硬件及辅助设备的研发、生产、销售 | 直接关联        | 公司战略发展规划需求 | 1,000,000   | 12,145,810.21 | -1,585,267.72 | 774,879.6 | 186,157.78 |
| 无锡灵鸽智能化科技有 | 子公司  | 技术服务、技术开发、技术咨询       | 直接关联        | 公司战略发      | 100,000,000 | 41,287,285.40 | 29,015,725.9  | 0         | -85,711.34 |



|              |      |                                                                |            |            |            |               |               |             |                 |
|--------------|------|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| 限公司          |      | 询、技术交流、技术转让、技术推广；软件销售；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发               |            | 展规划需求      |            |               |               |             |                 |
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 参股公司 | 工业自动化控制系统装置制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；环境保护专用设备制造；智能基础制造装备制造；物料搬运装备制造； | 公司业务拓展资源储备 | 公司战略发展规划需求 | 10,000,000 | 22,711,405.39 | 3,863,193.30  | 7,566,725.6 | -<br>661,332.39 |
| 无锡灵鸽能源科技     | 子公司  | 许可项目：建设工程设计；                                                   | 直接关联       | 公司战略       | 20,000,000 | 18,545,375.45 | 18,541,136.57 | 0           | -<br>118,863.43 |

|      |                                                                                                                                                |        |  |  |  |  |  |  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | <p>建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p> <p>一般项目：新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；工程和技术研究和试验发展；机械电气设备销售；电气设</p> | 发展规划需求 |  |  |  |  |  |  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|--|--|--|--|--|

|  |  |                                                                                  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 备销售；仪器仪表销售；塑料包装箱及容器制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；合同能源管理；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）。 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

**（二） 报告期内取得和处置子公司的情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                                                                                           |
|--------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 股权转让           | 灵鼎智能系公司控股子公司，投资规模不大，公司投入的资金不多。本次出售参股公司的股权后，符合公司战略发展需要，不会对公司财务状况和经营成果造成不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形，符合公司长远规划及发展。 |
| 无锡灵鸽能源科技有限公司 | 新设（货币出资）       | 公司经营发展的需要，有利于扩展业务布局，进一步提升公司经营规模和盈利能力，促进公司业务可持续发展，符合公司的长期发展规划。                                           |

公司于 2022 年 1 月 6 日第三届董事会第十次会议决议审议通过了《关于子公司股权转让的议案》。2022 年 1 月 6 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露出售资产的公告（公告编号：2022-001）  
公司于 2022 年 2 月 18 日第三届董事会第十二次会议决议审议通过了《无锡灵鸽机械科技股份有限公司对外投资的议案》。2022 年 2 月 18 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露对外投资的公告（公告编号：2022-012）

**合并财务报表的合并范围是否发生变化**

☒是 ☐否

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司新增合并财务报表范围：无锡灵鸽能源科技有限公司<br>截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司减少合并财务报表范围：无锡灵鼎智能科技有限公司 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

**（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

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税。 2、积极吸纳就业和保障员工合法权益，大力支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

**（二）其他社会责任履行情况**

☐适用 ☒不适用

**十二、 评价持续经营能力**

|                                     |
|-------------------------------------|
| 报告期内，公司专注于自己的主营业务，并且所在的行业具有良好的发展前景。 |
|-------------------------------------|

**十三、 公司面临的风险和应对措施**

|                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>（一）租赁厂房及办公房屋未办理权属证书并存在被拆迁的风险</b></p> <p>公司位于无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号的厂房及办公楼系合法承租于关联方程浩机械。该厂房及办公楼所在土地是工业建设用地，所有权人为惠山经济开发区洛社配套区（以下简称“配套区”）。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

配套区与程浩机械签订土地租赁合同，将土地出租给程浩机械。程浩机械于 2003 年 7 月 24 日取得经过无锡市惠山区洛社镇人民政府、区规划分局、区环保局、区发展计划局审批同意的厂房建设项目立项审批表，并开始厂房建设，于 2004 年底基本竣工。但公司于 2005 年 7 月 12 日接到洛社镇人民政府的通告：“镇政府决定在镇区东部原惠山经济开发区洛社配套区东区在内约 4 平方公里范围内成片规划建设“洛社新城”。公司土地处在“洛社新城”规划范围内，被要求停止所有土建工程、停止设备安装，以避免不必要的拆迁损失。”直接导致该房屋产权手续无法继续办理。

由于公司租赁厂房及办公楼未取得相关权属证书且所在土地拟被规划为商业用地，因此存在被拆除的风险。

应对措施：

1、公司已经取得无锡市惠山区洛社镇人民政府于 2015 年 1 月 23 日出具的说明，内容如下：“无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号的房产因城镇规划调整，行政审批程序停止，致未能领取房产证。该房产使用的是工业建设用地，土地所有权人为惠山经济开发区洛社配套区。该房产的建设不属于违法行为，未有任何行政处罚。上述房产暂无明确的拆迁计划，五年内不拆除。”

2、公司已经积极与无锡市惠山区洛社镇人民政府进行接洽寻找替代用地，洛社镇人民政府出具承诺：“无锡灵鸽机械科技股份有限公司现生产用地位于无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号，其房产因城镇规划的调整有拆迁的可能，洛社镇人民政府承诺若拆迁上述房产将规划审批新的用地予以无锡灵鸽机械科技股份有限公司持续生产经营。”并且由于公司所处行业的生产特性，公司生产对用地无特殊要求，若未来厂房突然被拆除，公司另寻生产用地不会对公司生产经营产生重大影响。

3、公司实际控制人王洪良已出具《承诺函》：承诺若无锡灵鸽机械科技股份有限公司位于无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号的公司厂房、办公楼房因故不能正常使用，承诺人愿意承担无锡灵鸽机械科技股份有限公司因厂房搬迁而造成的实际损失。”

4、公司在无锡新吴区已购买位于新吴区珠江路以东硕梅路北侧的一块地，总用地面积为 1.3 万平方米，用于以后的生产经营所需。

#### （二）核心技术人员流失及技术失密风险

公司所处行业属于高新技术制造业，技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一。由于行业内人才流动频繁，一旦公司不能保持技术先进性或因骨干人员流失而造成技术失密，将对公司竞争力造成不利影响。

应对措施：公司将进一步完善人才的引进、培养、和考核激励机制，以优秀的企业文化、良好的工作环境、富于竞争力的薪酬体系和广阔的发展空间吸引并留住人才，建立能够适应科技型企业发展的高水平人才梯队。公司的核心技术主要通过自主创新，以专利和非专利技术的方式加以保护。公司对这些关键技术采取了严格的保密措施，制定了相应的保密规定，与核心技术人员签署了保密协议。

#### （三）经营规模扩大导致的管理风险

随着公司业务涉足的行业增加，前期投入较多。短期里效益还未能体现，如果公司管理制度及组织模式不能得到改进、管理层业务素质及管理能力不能随着公司发展得到有效提升，工艺流程控制、技术研发水平提升、市场开拓、员工管理、上下游管理等诸多方面均面临着新的管理挑战造成生产效率得不到提高。从而影响公司业务的可持续增长。

应对措施：公司将进一步完善管理制度，完善风险管理制度，建立内部监督制度，内部监督的管理办法和操作流程。另外根据各项业务的不同特点，制定各自不同的风险控制制度，标准化操作流程，作业标准，各部门责任分离，互相监督，对各自操作中遇到的风险进行预测、评估、控制。

## 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                              | √是 □否 | 四.二.（一） |
| 是否存在提供担保事项                               | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                 | □是 √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          | □是 √否 | 四.二.（二） |
| 是否存在日常性关联交易事项                            | √是 □否 | 四.二.（三） |
| 是否存在其他重大关联交易事项                           | √是 □否 | 四.二.（四） |
| 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 | □是 √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               | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                               | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                             | √是 □否 | 四.二.（五） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况               | √是 □否 | 四.二.（六） |
| 是否存在被调查处罚的事项                             | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                 | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                          | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                            | □是 √否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质    | 累计金额     |           | 合计        | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|
|       | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 |           |           |
| 诉讼或仲裁 | -        | 8,000,000 | 8,000,000 | 4.11%     |

佛山市金银河智能装备股份有限公司（以下简称金银河公司）起诉本公司侵害其实用新型专利权纠纷，该案由苏州市中级人民法院于2021年12月3日开庭审理。针对该案，本公司委托律师积极应对，已于2021年12月9日收到法院的一审判决，驳回了金银河公司的全部诉讼请求。金银河公司不服一审判决，向最高人民法院提起上诉，目前正在等待最高人民法院正式受理。同时，针对涉案专利，本公司也提出了无效申请，国家知识产权局审查后宣告涉案专利权利要求1-3等无效，就尚未被无效的部分，本公司向北京知识产权法院提出了行政诉讼（不涉及金额），案件在审理程序之中。

本次诉讼涉及金额8,000,000.00元，占比小于期末合并净资产的10.00%。不会影响公司正常生产经营，公司将持续关注相关案件进展情况，及时履行信息披露义务。

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (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      | 30,000,000 | 5,179,107.65 |
| 2. 销售产品、商品, 提供劳务          | 12,000,000 | 0            |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0          | 0            |
| 4. 其他                     | 3,000,000  | 2,369,555.01 |

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额          | 交易金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售   | 0             | 0             |
| 与关联方共同对外投资   | 0             | 0             |
| 债权债务往来或担保等事项 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2022年5月6日中国银行股份有限公司无锡惠山支行与公司签订了编号为：304031822E22042901的《授信额度协议》。中国银行股份有限公司无锡惠山支行同意向企业提供下列授信额度：短期贷款额度25,000,000.00元、银行承兑汇票额度5,000,000.00元以及非融资性保函额度5,000,000.00元。授信额度使用期限为2022年5月6日起至2023年4月28日止。由子公司无锡灵鸽智能化科技有限公司、自然人杭一及其配偶吴晔、以及自然人王洪良及其配偶胡春亚提供最高额保证，并签订相应的最高额保证合同。

关联自然人与子公司对公司的担保让符合公司未来发展战略和经营需要，有利于提高公司资产运营效率，进一步增强公司的持续经营能力。本次交易不会对公司正常生产经营产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

#### (五) 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 |
|-------|------------|--------|------|----------|-----------|--------|
| 董监高   | 2015年3月30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   | 2015年3月30日 | -      | 挂牌   | 规范关联交易承诺 | 规范关联交易承诺  | 正在履行中  |
| 实际控制人 | 2015年3月30日 | -      | 挂牌   | 资金占用承    | 承诺不占用公司资  | 正在履行中  |



|            |            |   |    |        |           |       |
|------------|------------|---|----|--------|-----------|-------|
| 或控股股东      |            |   |    | 诺      | 金         |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年3月30日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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

#### （六） 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   |
|-----------|------|--------|---------------|----------|--------|
| 银行承兑汇票保证金 | 应收票据 | 质押     | 14,071,130.00 | 3.33%    | 票据质押银行 |
| 保函保证金     | 货币资金 | 质押     | 16,697,150.84 | 3.95%    | 质押银行   |
| 总计        | -    | -      | 30,768,280.84 | 7.28%    | -      |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质押的资产用于公司融资，以满足公司经营发展的实际需要，对于公司短期经营活动具有重要作用，符合公司和全体股东利益。

## 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       | 34,230,078 | 42.15% | 337,593   | 34,567,671 | 42.57% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,670,024  | 5.75%  | 13,100    | 4,683,124  | 5.77%  |
|         | 董事、监事、高管      | 10,096,372 | 12.43% | -         | 3,389,270  | 4.17%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 6,707,102 | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 46,971,167 | 57.85% | -337,593  | 46,633,574 | 57.43% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,015,880 | 17.26% | 0         | 14,015,880 | 17.26% |
|         | 董事、监事、高管      | 12,153,814 | 14.97% | -337,593  | 11,816,221 | 14.55% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0         | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 81,201,245 | -      | 0         | 81,201,245 | -      |

|         |     |
|---------|-----|
| 普通股股东人数 | 191 |
|---------|-----|

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  | 王洪良                    | 18,698,804 | 200    | 18,699,004 | 23.03%  | 14,015,880 | 4,683,124   | 0           | 0             |
| 2  | 深圳市大族创业投资有限公司          | 15,856,280 | 0      | 15,856,280 | 19.53%  | 15,856,280 | 0           | 0           | 0             |
| 3  | 杭一                     | 10,143,462 | 0      | 10,143,462 | 12.49%  | 7,613,598  | 2,529,864   | 0           | 0             |
| 4  | 伊犁灵鸽企业管理咨询服务合伙企业(有限合伙) | 6,984,600  | 0      | 6,984,600  | 8.60%   | 3,721,300  | 3,263,300   | 0           | 0             |
| 5  | 姚红伟                    | 2,800,787  | 58,738 | 2,859,525  | 3.52%   | 0          | 2,859,525   | 0           | 0             |
| 6  | 宁波招银首信投资合伙企业(有         | 2,400,000  | 0      | 2,400,000  | 2.96%   | 0          | 2,400,000   | 0           | 0             |

|     |                             |            |              |            |        |            |            |   |   |
|-----|-----------------------------|------------|--------------|------------|--------|------------|------------|---|---|
|     | 限 合 伙)                      |            |              |            |        |            |            |   |   |
| 7   | 宜 兴 中 瑾 泰 投 资 企 业 (有 限 合 伙) | 2,400,000  | -<br>132,815 | 2,267,185  | 2.79%  | 0          | 2,267,185  | 0 | 0 |
| 8   | 吴 剑 叶                       | 1,870,125  | 199,500      | 2,069,625  | 2.55%  | 0          | 2,069,625  | 0 | 0 |
| 9   | 黄 海 平                       | 1,662,702  | 0            | 1,662,702  | 2.05%  | 1,250,777  | 411,925    | 0 | 0 |
| 10  | 吴 惠 兴                       | 1,496,152  | 4,050        | 1,500,202  | 1.85%  | 0          | 1,500,202  | 0 | 0 |
| 合 计 |                             | 64,312,912 | -            | 64,442,585 | 79.37% | 42,457,835 | 21,984,750 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东王洪良、杭一、吴惠兴、黄海平为伊犁灵鸽企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）股东，公司控股股东、实际控制人王洪良直接持有灵鸽科技 23.03%的股份，通过伊犁灵鸽企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙）实际控制公司 8.60%的股份，合计控制公司 31.63%的股份。

除此之外前十名股东间不存在关联关系。

## 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

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌交易日期 | 发行价格 | 发行数量      | 发行对象                     | 标的资产情况 | 募集金额       | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|------|------------|------------|------|-----------|--------------------------|--------|------------|-----------------|
| 1    | 2022年1月19日 | -          | 5    | 2,592,000 | 宁波梅山保税港区双德创业投资合伙企业（有限合伙） | 现金     | 12,960,000 | 用于补充公司流动资金      |
| 1    | 2022年1月19日 | -          | 5    | 2,542,400 | 王洪良                      | 现金     | 12,712,000 | 用于补充公司流动资金      |
| 1    | 2022年1     | -          | 5    | 300,000   | 王玉琴                      | 现金     | 1,500,000  | 用于补充            |

|   |                    |   |   |         |     |    |           |                    |
|---|--------------------|---|---|---------|-----|----|-----------|--------------------|
|   | 月 19 日             |   |   |         |     |    |           | 公司流动<br>资金         |
| 1 | 2022 年 1<br>月 19 日 | - | 5 | 400,000 | 范风兰 | 现金 | 2,000,000 | 用于补充<br>公司流动<br>资金 |
| 1 | 2022 年 1<br>月 19 日 | - | 5 | 400,000 | 梁丽莉 | 现金 | 2,000,000 | 用于补充<br>公司流动<br>资金 |
| 1 | 2022 年 1<br>月 19 日 | - | 5 | 100,000 | 王丹  | 现金 | 500,000   | 用于补充<br>公司流动<br>资金 |

2022 年 2 月 11 日，无锡灵鸽机械科技股份有限公司 2022 年度第一次临时股东大会审议通过《无锡灵鸽机械科技股份有限公司股票定向发行说明书》，并于 2022 年 5 月 13 日披露《无锡灵鸽机械科技股份有限公司股票定向发行认购公告》，对于投资者认购安排、认购成功的确认办法、缴款账户及其他事项进行了说明。

以上认购资金已由认购人于 2022 年 6 月 13 日全部缴齐，认购提前结束。

## (二)

### 存续至报告期的募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 发行<br>次数 | 发行情况<br>报告书披<br>露时间 | 募集金额          | 报告期内使用<br>金额  | 是否变更<br>募集资金<br>用途 | 变更用<br>途情况 | 变更用<br>途的募<br>集资金<br>金额 | 变更用途<br>是否履行<br>必要决策<br>程序 |
|----------|---------------------|---------------|---------------|--------------------|------------|-------------------------|----------------------------|
| 1        | 2021 年 9<br>月 4 日   | 71,749,773.34 | 43,604,541.59 | 否                  | -          | 0                       | 不适用                        |

### 募集资金使用详细情况：

2021 年股票发行公司募集资金 7,174.98 万元。2021 年 9 月 29 日收到全国中小企业股份转让系统关于公司股票发行股份登记的函。本次募集资金用途为补充公司流动资金。公司设立了募集资金专项账户，与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》，确保募集资金严格按照《股票发行方案》披露的用途使用。

2021 年 9 月 29 日收到股份登记函后累计已使用募集资金 71,725,110.98 元，截至 2022 年 6 月 30 日募集资金账户余额为 5,963.75 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金账户使用用途和金额如下表所示：

| 项目     | 金额（元）         |
|--------|---------------|
| 募集资金总额 | 71,749,773.34 |
| 发行费用   | 100,000       |
| 募集资金净额 | 71,649,773.34 |
| 加：利息收入 | 81,301.39     |

| 具体用途                     | 累计使用金额        | 其中：2022 年度    |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 1、支付供应商货款                | 58,649,596.99 | 33,487,817.45 |
| 2、日常费用类支出                | 13,075,513.99 | 10,116,724.14 |
| 截至 2022 年 6 月 30 日募集资金余额 | 5,963.75      |               |

经核查，公司未提前使用募集资金。

#### 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             |
| 王洪良       | 董事长          | 男  | 1967 年 10 月 | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 杭一        | 董事、总经理       | 男  | 1987 年 11 月 | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 钟建华       | 董事           | 男  | 1974 年 2 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 李世通       | 董事           | 男  | 1963 年 7 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 黄祥虎       | 董事           | 男  | 1968 年 6 月  | 2021 年 9 月 8 日   | 2023 年 12 月 10 日 |
| 孙璟        | 监事           | 女  | 1982 年 8 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 张妮娜       | 职工代表监事、监事会主席 | 女  | 1986 年 6 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 黄海平       | 董事           | 男  | 1970 年 8 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 胡志雄       | 股东代表监事       | 男  | 1979 年 6 月  | 2021 年 9 月 8 日   | 2023 年 12 月 10 日 |
| 刘德宁       | 职工代表监事       | 男  | 1987 年 6 月  | 2021 年 8 月 20 日  | 2023 年 12 月 10 日 |
| 王玉琴       | 董事会秘书、财务负责人  | 女  | 1984 年 1 月  | 2020 年 12 月 10 日 | 2023 年 12 月 10 日 |
| 董事会人数：    |              |    |             |                  | 5                |
| 监事会人数：    |              |    |             |                  | 5                |
| 高级管理人员人数： |              |    |             |                  | 2                |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高管之间不存在关联关系。  
董事、监事、高管与实际控制人之间不存在关联关系。

#### （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 |
|-----|-------------|------------|----------|------------|------------|------------|---------------|
| 王洪良 | 董事长         | 18,698,804 | 200      | 18,699,004 | 23.0280%   | 0          | 0             |
| 杭一  | 董事、总经理      | 10,143,462 | 0        | 10,143,462 | 12.4918%   | 0          | 0             |
| 钟建华 | 董事          | 200,000    | 0        | 200,000    | 0.2463%    | 0          | 0             |
| 李世通 | 董事          | 1,400,375  | -199,900 | 1,200,475  | 1.4784%    | 0          | 0             |
| 黄海平 | 监事          | 1,662,702  | 0        | 1,662,702  | 2.0476%    | 0          | 0             |
| 王玉琴 | 董事会秘书、财务负责人 | 988,852    | 0        | 988,852    | 1.2178%    | 0          | 0             |
| 合计  | -           | 33,094,195 | -        | 32,894,495 | 40.51%     | 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

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

### （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    | 8    | 2    | 0    | 10   |
| 生产人员    | 50   | 0    | 0    | 50   |
| 销售人员    | 39   | 0    | 0    | 39   |
| 技术人员    | 71   | 12   | 0    | 83   |
| 财务人员    | 6    | 0    | 0    | 6    |
| 行政人员    | 13   | 2    | 0    | 15   |
| 员工总计    | 187  | 16   | 0    | 203  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 3    | 3    |
| 本科      | 53   | 68   |
| 专科      | 85   | 86   |
| 专科以下    | 45   | 45   |
| 员工总计    | 187  | 203  |

### （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、 财务报表单位：元

#### (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、（一） | 73,408,485.14         | 92,605,856.09         |
| 结算备付金         |       |                       |                       |
| 拆出资金          |       |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 五、（二） | 16,232,043.26         |                       |
| 衍生金融资产        |       |                       |                       |
| 应收票据          | 五、（三） | 70,523,101.93         | 70,504,947.63         |
| 应收账款          | 五、（四） | 81,354,947.56         | 56,116,062.77         |
| 应收款项融资        | 五、（五） | 2,441,130.00          | 9,783,081.54          |
| 预付款项          | 五、（六） | 20,447,869.01         | 14,220,185.23         |
| 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、（七） | 1,499,986.37          | 1,293,509.58          |
| 其中：应收利息       |       |                       |                       |
| 应收股利          |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |       |                       |                       |
| 存货            | 五、（八） | 57,896,798.96         | 53,286,869.77         |
| 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、（九） | 1,378,101.89          | 1,499,820.14          |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>325,182,464.12</b> | <b>299,310,332.75</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、（十） | 3,340,138.88          |                       |
| 其他权益工具投资      |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |       |                       |                       |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 投资性房地产         | 五、（十一）  | 8,572,798.57   | 8,907,480.79   |
| 固定资产           | 五、（十二）  | 8,377,223.53   | 6,893,894.31   |
| 在建工程           | 五、（十三）  | 36,816,900.07  | 27,421,550.57  |
| 生产性生物资产        |         |                |                |
| 油气资产           |         |                |                |
| 使用权资产          | 五、（十四）  | 9,145,773.23   | 10,881,621.24  |
| 无形资产           | 五、（十五）  | 22,043,377.84  | 5,498,553.09   |
| 开发支出           |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         | 五、（十六）  | 2,471,548.50   | 1,375,331.82   |
| 递延所得税资产        | 五、（十七）  | 5,962,585.61   | 5,318,914.23   |
| 其他非流动资产        | 五、（十八）  | 859,149.78     | 130,304.00     |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 97,589,496.01  | 66,427,650.05  |
| <b>资产总计</b>    |         | 422,771,960.13 | 365,737,982.8  |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 五、（十九）  | 5,005,138.89   |                |
| 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           | 五、（二十）  | 20,865,263.68  | 7,000,000.00   |
| 应付账款           | 五、（二十一） | 32,875,837.69  | 37,299,386.53  |
| 预收款项           |         |                |                |
| 合同负债           | 五、（二十二） | 57,158,206.46  | 52,508,096.06  |
| 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、（二十三） | 3,392,718.03   | 4,533,565.05   |
| 应交税费           | 五、（二十四） | 8,094,678.47   | 8,550,720.76   |
| 其他应付款          | 五、（二十五） | 943,024.85     | 1,707,128.88   |
| 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    | 五、（二十六） | 2,811,051.57   | 3,400,111.36   |
| 其他流动负债         | 五、（二十七） | 88,277,368.15  | 55,960,644.75  |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 219,423,287.79 | 170,959,653.39 |
| <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              | 五、（二十八） | 3,587,047.98   | 5,694,406.47   |
| 长期应付款             |         |                |                |
| 长期应付职工薪酬          |         |                |                |
| 预计负债              | 五、（二十九） | 3,949,798.88   | 4,533,304.04   |
| 递延收益              |         |                |                |
| 递延所得税负债           | 五、（十七）  | 1,397,050.91   | 1,255,333.05   |
| 其他非流动负债           |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |         | 8,933,897.77   | 11,483,043.56  |
| <b>负债合计</b>       |         | 228,357,185.56 | 182,442,696.95 |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 五、（三十）  | 81,201,245.00  | 81,201,245.00  |
| 其他权益工具            |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 资本公积              | 五、（三十一） | 83,144,965.57  | 83,060,857.23  |
| 减：库存股             |         |                |                |
| 其他综合收益            |         |                |                |
| 专项储备              |         |                |                |
| 盈余公积              | 五、（三十二） | 6,166,291.51   | 6,166,291.51   |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 五、（三十三） | 23,902,272.49  | 12,877,081.84  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 194,414,774.57 | 183,305,475.58 |
| 少数股东权益            |         |                | -10,189.73     |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 194,414,774.57 | 183,295,285.85 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |         | 422,771,960.13 | 365,737,982.80 |

法定代表人：杭一主管会计工作负责人：王玉琴会计机构负责人：冯婷

## （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         |        | 70,528,698.18 | 88,918,855.35 |
| 交易性金融资产      |        | 16,232,043.26 |               |
| 衍生金融资产       |        |               |               |
| 应收票据         | 十五、（一） | 70,523,101.93 | 62,875,031.63 |
| 应收账款         | 十五、（二） | 81,032,283.01 | 54,567,575.03 |

|                |            |                |                |
|----------------|------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资         | 十五、<br>(三) | 2,441,130.00   | 9,060,281.54   |
| 预付款项           |            | 20,420,917.54  | 16,041,213.04  |
| 其他应收款          | 十五、<br>(四) | 27,105,044.13  | 14,542,648.36  |
| 其中：应收利息        |            |                |                |
| 应收股利           |            |                |                |
| 买入返售金融资产       |            |                |                |
| 存货             |            | 57,896,798.96  | 41,225,818.67  |
| 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         |            | 812,000.00     | 612,000.00     |
| <b>流动资产合计</b>  |            | 346,992,017.01 | 287,843,423.62 |
| <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、<br>(五) | 52,210,138.88  | 26,110,000.00  |
| 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           |            | 8,238,937.12   | 6,503,434.17   |
| 在建工程           |            |                | 674,068.03     |
| 生产性生物资产        |            |                |                |
| 油气资产           |            |                |                |
| 使用权资产          |            | 9,081,629.46   | 8,368,887.00   |
| 无形资产           |            | 177,025.91     | 207,300.49     |
| 开发支出           |            |                |                |
| 商誉             |            |                |                |
| 长期待摊费用         |            | 2,471,548.50   | 1,266,519.94   |
| 递延所得税资产        |            | 5,874,395.95   | 5,291,773.54   |
| 其他非流动资产        |            | 222,854.00     | 130,304.00     |
| <b>非流动资产合计</b> |            | 78,276,529.82  | 48,552,287.17  |
| <b>资产总计</b>    |            | 425,268,546.83 | 336,395,710.79 |
| <b>流动负债：</b>   |            |                |                |
| 短期借款           |            | 5,005,138.89   |                |
| 交易性金融负债        |            |                |                |
| 衍生金融负债         |            |                |                |
| 应付票据           |            | 20,865,263.68  | 7,000,000.00   |
| 应付账款           |            | 32,775,002.74  | 23,547,972.08  |
| 预收款项           |            |                |                |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 合同负债              |  | 57,158,206.46         | 43,879,413.17         |
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 3,392,718.03          | 4,263,702.44          |
| 应交税费              |  | 8,067,096.96          | 8,530,741.66          |
| 其他应付款             |  | 712,220.99            | 1,453,579.98          |
| 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       |  | 2,811,051.57          | 2,510,167.23          |
| 其他流动负债            |  | 88,234,769.92         | 48,512,456.58         |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>219,021,469.24</b> | <b>139,698,033.14</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              |  | 3,587,047.98          | 4,432,985.95          |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  | 3,949,798.88          | 4,358,610.23          |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  | 1,397,050.91          | 1,255,333.05          |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>8,933,897.77</b>   | <b>10,046,929.23</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>227,955,367.01</b> | <b>149,744,962.37</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 81,201,245.00         | 81,201,245.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 83,173,763.76         | 83,089,655.42         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 6,135,272.54          | 6,166,291.51          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 26,802,898.52         | 16,193,556.49         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>197,313,179.82</b> | <b>186,650,748.42</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>425,268,546.83</b> | <b>336,395,710.79</b> |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注      | 2022 年 1-6 月   | 2021 年 1-6 月  |
|-------------------------------|---------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |         | 127,210,449.27 | 72,329,417.05 |
| 其中：营业收入                       | 五、（三十四） | 127,210,449.27 | 72,329,417.05 |
| 利息收入                          |         |                |               |
| 已赚保费                          |         |                |               |
| 手续费及佣金收入                      |         |                |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 111,400,460.09 | 63,497,121.59 |
| 其中：营业成本                       | 五、（三十四） | 93,050,527.11  | 44,350,304.10 |
| 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、（三十五） | 788,494.67     | 186,578.59    |
| 销售费用                          | 五、（三十六） | 7,252,475.12   | 7,246,894.53  |
| 管理费用                          | 五、（三十七） | 6,484,894.64   | 8,555,717.35  |
| 研发费用                          | 五、（三十八） | 3,669,810.05   | 3,310,255.30  |
| 财务费用                          | 五、（三十九） | 154,258.50     | -152,628.28   |
| 其中：利息费用                       |         | 205,923.75     |               |
| 利息收入                          |         | 89,532.31      | 162,328.58    |
| 加：其他收益                        | 五、（四十）  | 489,661.00     | 2,356,099.68  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、（四十一） | -168,584.54    | 160,874.80    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | -349,671.40    |               |
| 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、（四十二） | 232,043.26     |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十三） | -4,086,699.32  | 442,114.66    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十四） | -773,650.59    |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、（四十五） | 3,585.66       | -96,901.74    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 11,506,344.65  | 11,694,482.86 |
| 加：营业外收入                       | 五、（四十六） | 290,853.97     | 235,278.15    |
| 减：营业外支出                       | 五、（四十七） | 25,000.00      | 61,891.19     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 11,772,198.62  | 11,867,869.82 |
| 减：所得税费用                       | 五、（四十八） | 747,007.97     | 670,755.52    |

|                          |   |               |               |
|--------------------------|---|---------------|---------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |   | 11,025,190.65 | 11,197,114.30 |
| 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）    |   | 11,025,190.65 | 11,197,114.30 |
| 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）     |   |               | -212,263.96   |
| 2.归属于母公司所有者的净利润          |   | 11,025,190.65 | 11,409,378.26 |
| <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>          |   | 11,025,190.65 | 11,197,114.30 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |   | 11,025,190.65 | 11,409,378.26 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |   |               | -212,263.96   |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |   | 0.1358        | 0.1799        |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |   | 0.1358        | 0.1799        |

法定代表人：杭一主管会计工作负责人：王玉琴会计机构负责人：冯婷

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2022年1-6月      | 2021年1-6月     |
|-------------------------------|--------|----------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十五、(六) | 126,435,569.67 | 70,581,436.97 |
| 减：营业成本                        | 十五、(六) | 92,625,317.27  | 43,796,970.17 |
| 税金及附加                         |        | 726,580.61     | 167,661.89    |
| 销售费用                          |        | 7,252,475.12   | 7,024,292.25  |
| 管理费用                          |        | 6,138,543.41   | 7,632,495.93  |
| 研发费用                          |        | 3,669,810.05   | 3,280,879.58  |
| 财务费用                          |        | 155,723.55     | -151,465.53   |
| 其中：利息费用                       |        | 203,898.68     |               |
| 利息收入                          |        | 84,482.29      | 157,645.97    |
| 加：其他收益                        |        | 489,661.00     | 2,355,499.68  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、(七) | -323,679.40    | 160,874.80    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        | -349,671.40    |               |
| 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）           |        | 232,043.26     |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -4,064,363.84  | 442,114.66    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -773,650.59    |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | 3,585.66       | -96,901.74    |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 11,430,715.75  | 11,692,190.08 |
| 加：营业外收入                       |        | 290,853.97     | 214,098.37    |
| 减：营业外支出                       |        | 25,000.00      | 61,841.19     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 11,696,569.72  | 11,844,447.26 |
| 减：所得税费用                       |        | 808,056.94     | 670,755.51    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | 10,888,512.78  | 11,173,691.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 10,888,512.78  | 11,173,691.75 |
| （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>       |  | 10,888,512.78 | 11,173,691.75 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）        |  |               |               |
| （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        |         | 65,498,545.58 | 65,170,813.72 |
| 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               |         | 95,808.37     | 1,538,971.31  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、（四十九） | 876,408.85    | 2,934,516.21  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |         | 66,470,762.80 | 69,644,301.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 41,824,970.91 | 40,669,859.94 |
| 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       |         | 15,287,928.98 | 16,134,406.41 |
| 支付的各项税费               |         | 6,561,715.59  | 4,863,927.15  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五、（四十九） | 23,820,297.27 | 8,093,694.27  |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                |         | 87,494,912.75  | 69,761,887.77  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | -21,024,149.95 | -117,586.53    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 8,000,000.00   | 51,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 25,992.00      | 214,627.67     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 300.00         | 4,700.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |         | 8,026,292.00   | 51,219,327.67  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 31,479,407.01  | 6,782,986.77   |
| 投资支付的现金                   |         | 24,000,000.00  | 51,000,000.00  |
| 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            |         |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 55,479,407.01  | 57,782,986.77  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -47,453,115.01 | -6,563,659.10  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 31,672,000.00  |                |
| 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                 |         | 5,000,000.00   |                |
| 发行债券收到的现金                 |         |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 36,672,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |         |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 9,763.89       | 6,342,512.00   |
| 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、（四十六） | 3,613,189.13   | 40,634.25      |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 3,622,953.02   | 6,383,146.25   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 33,049,046.98  | -6,383,146.25  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -3,090.47      |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -35,431,308.45 | -13,064,391.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 92,142,642.75  | 67,692,106.90  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 56,711,334.30  | 54,627,715.02  |

法定代表人：杭一 主管会计工作负责人：王玉琴 会计机构负责人：冯婷

#### （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            |    | 65,332,292.58  | 62,144,492.72 |
| 收到的税费返还                   |    | 95,808.37      | 1,538,393.31  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 871,358.83     | 2,906,543.57  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 66,299,459.78  | 66,589,429.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 41,720,153.48  | 35,997,084.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 15,287,928.98  | 14,672,630.03 |
| 支付的各项税费                   |    | 6,507,403.94   | 4,769,036.21  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 23,693,605.59  | 7,978,852.26  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 87,209,091.99  | 63,417,603.45 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -20,909,632.21 | 3,171,826.15  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 8,000,000.00   | 51,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 25,992.00      | 214,627.67    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 300.00         |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                | 4,700.00      |
| 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>         |    | 8,026,292.00   | 51,219,327.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 3,622,424.31   | 2,544,067.77  |
| 投资支付的现金                   |    | 51,760,000.00  | 51,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | 4,250,000.00  |
| 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>         |    | 55,382,424.31  | 57,794,067.77 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -47,356,132.31 | -6,574,740.10 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 31,672,000.00  |               |
| 取得借款收到的现金                 |    | 5,000,000.00   |               |
| 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>         |    | 36,672,000.00  |               |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 9,763.89       | 6,342,512.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 3,480,689.13   | 40,634.25     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 3,490,453.02   | 6,383,146.25  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | 33,181,546.98  | -6,383,146.25 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -3,090.47      |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -35,087,308.01 | -9,786,060.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 88,918,855.35  | 62,595,992.27 |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 53,831,547.34 | 52,809,932.07 |
|----------------|--|---------------|---------------|

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |    |

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二)

#### 财务报表项目附注

## 无锡灵鸽机械科技股份有限公司 二〇二二年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

无锡灵鸽机械科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 于 2014 年 10 月由无锡灵鸽机械科技有限公司整体改制成立股份有限公司。公司注册资本 8,120.12 万元人民币, 企业统一信用代码: 913202005969643957。2015 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌, 所属行业: 专用设备制造类。

本公司的经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理（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：仪器仪表制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；普通机械设备安装服务；机械设备研发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）（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）  
本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（六）合并财务报表的编制方法”、“三、（九）金融工具”、“三、（十）存货”、“三、（二十五）收入”等。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

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

### **2、合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、

子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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



## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的

汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他

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

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 一收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- 一金融资产已转移,且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 一金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时,如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,

则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **(十) 存货**

### **1、存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

### **2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## **(十一) 合同资产**

### **1、合同资产的确认方法及标准**

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

### **2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## **(十二) 持有待售**

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## **(十三) 长期股权投资**

### **1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活



动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

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

## **2、初始投资成本的确定**

### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

### **(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## **3、后续计量及损益确认方法**

### **(1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **(2) 权益法核算的长期股权投资**

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

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

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

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

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

### **(3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

#### **(十四) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

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

#### **(十五) 固定资产**

##### **1、固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

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。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|--------|-------|-------------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20          | 5          | 4.75        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10          | 5          | 9.50        |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5           | 5          | 19.00       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3           | 5          | 31.67       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5           | 5          | 19.00       |

## 3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

# (十八) 无形资产

## 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量  
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。  
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

| 项目   | 预计使用寿命 | 摊销方法   | 残值率    | 依据   |
|------|--------|--------|--------|------|
| 专利权  | 10 年   | 技术使用年限 | 预计受益年限 | 专利权  |
| 电脑软件 | 3-10 年 | 预计使用年限 | 预计受益年限 | 电脑软件 |

**3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。  
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。  
开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**4、开发阶段支出资本化的具体条件**

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

#### (二十) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

| 项目  | 摊销方法        | 摊销年限 |
|-----|-------------|------|
| 装修费 | 预计受益年限内平均摊销 | 5    |

## （二十一）合同负债

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

## （二十二）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的



变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

### （二十三）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十四）股份支付

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

以现金结算的股份支付。

#### **1、以权益结算的股份支付及权益工具**

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

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

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

#### **2、以现金结算的股份支付及权益工具**

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

### **(二十五) 收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

## （二十六）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## **(二十七) 政府补助**

### **1、类型**

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### **2、确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

## **(二十九) 租赁**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十三）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

- 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；
- 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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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



#### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的

资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

### (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更<br>的内容和原因 | 审<br>批<br>程<br>序 | 受影响的报表项目 | 对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金<br>额 |     |
|------------------|------------------|----------|-----------------------------|-----|
|                  |                  |          | 合并                          | 母公司 |
|                  |                  |          |                             |     |
|                  |                  |          |                             |     |
|                  |                  |          |                             |     |

（2）执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司未有重要会计估计变更事项。

## 四、税项

### （一）主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率            |
|---------|---------------------------------------------------------|---------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%，<br>9%，6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%，20%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 无锡灵鸽机械科技股份有限公司 | 15%   |
| 无锡灵鸽软件有限公司     | 20%   |
| 无锡灵鸽智能化有限公司    | 20%   |
| 无锡灵鸽能源科技有限公司   | 25%   |

## （二）税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局所联合认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《企业所得税法实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受 15% 的所得税税率税收优惠政策。

公司于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202032006261，有效期三年），2020 年至 2022 年适用所得税税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十二条规定无锡灵鸽软件有限公司、无锡灵鼎智能科技有限公司、无锡灵鸽智能化科技有限公司属于小型微利企业。自 2021 年度起，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》（财税〔2021〕12 号）的规定，年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。无锡灵鸽软件有限公司、无锡灵鸽智能化科技有限公司、无锡灵鸽能源科技有限公司符合相关条件，2022 年度享受该优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目          | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 库存现金        | 34,527.10     | 96,569.24     |
| 银行存款        | 56,676,807.20 | 92,509,286.85 |
| 其中：存放财务公司款项 |               |               |
| 其他货币资金      | 16,697,150.84 |               |
| 合计          | 73,408,485.14 | 92,605,856.09 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|--------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,397,066.84  |        |
| 保函保证金     | 13,300,084.00 |        |
| 合计        | 16,697,150.84 |        |

(二) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末余额          | 上年年末余额 |
|---------------------------|---------------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    | 16,232,043.26 |        |
| 其中：债务工具投资                 |               |        |
| 权益工具投资                    |               |        |
| 衍生金融资产                    |               |        |
| 其他                        | 16,232,043.26 |        |
| 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 |               |        |
| 其中：债务工具投资                 |               |        |
| 其他                        |               |        |
| 合计                        | 16,232,043.26 |        |

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,523,101.93 | 70,504,947.63 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 70,523,101.93 | 70,504,947.63 |

## 2、期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,071,130.00 |
| 商业承兑汇票 |               |
| 合计     | 14,071,130.00 |

## 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 49,175,023.47 |
| 商业承兑汇票 |          |               |
| 合计     |          | 49,175,023.47 |

## （四）应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 81,387,092.52  | 50,256,839.55 |
| 1 至 2 年 | 1,909,182.28   | 6,506,515.79  |
| 2 至 3 年 | 4,072,437.50   | 4,186,945.89  |
| 3 至 4 年 | 4,202,974.79   | 1,951,763.05  |
| 4 至 5 年 | 782,074.78     | 353,074.78    |
| 5 年以上   | 15,615,390.34  | 15,524,940.34 |
| 小计      | 107,969,152.21 | 78,780,079.40 |
| 减：坏账准备  | 26,614,204.65  | 22,664,016.63 |

| 账龄 | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 81,354,947.56 | 56,116,062.77 |



## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别            | 期末余额           |           |               |                 |               | 上年年末余额        |           |               |                 |               |
|---------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|---------------|
|               | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账面价值          | 账面余额          |           | 坏账准备          |                 | 账面价值          |
|               | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例<br>(%) |               |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 12,393,860.34  | 11.48     | 12,393,860.34 | 100.00          |               | 12,393,860.34 | 15.73     | 12,393,860.34 | 100.00          |               |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 95,575,291.87  | 88.52     | 14,220,344.31 | 14.88           | 81,354,947.56 | 66,386,219.06 | 84.27     | 10,270,156.29 | 15.47           | 56,116,062.77 |
| 其中：           |                |           |               |                 |               |               |           |               |                 |               |
| 按信用风险<br>特征组合 | 95,575,291.87  | 88.52     | 14,220,344.31 | 14.88           | 81,354,947.56 | 66,386,219.06 | 84.27     | 10,270,156.29 | 15.47           | 56,116,062.77 |
| 合计            | 107,969,152.21 | 100.00    | 26,614,204.65 |                 | 81,354,947.56 | 78,780,079.40 | 100.00    | 22,664,016.63 |                 | 56,116,062.77 |

按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额          |               |             |        |
|----------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 上海中慎国际贸易有限公司   | 9,812,091.02  | 9,812,091.02  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 无锡康达塑胶机械有限公司   | 1,285,638.32  | 1,285,638.32  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 新疆环科重工机械设备有限公司 | 1,296,131.00  | 1,296,131.00  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 合计             | 12,393,860.34 | 12,393,860.34 |             |        |

按组合计提坏账准备：

| 名称        | 期末余额          |               |             |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
|           | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 按信用风险特征组合 | 95,575,291.87 | 14,220,344.31 | 14.88       |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |            | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|------------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      |               |
| 按单项计提坏账准备 | 12,393,860.34 |              |       |            | 12,393,860.34 |
| 按组合计提坏账准备 | 10,270,156.29 | 4,077,856.66 |       | 127,668.64 | 14,220,344.31 |
| 合计        | 22,664,016.63 | 4,077,856.66 |       | 127,668.64 | 26,614,204.65 |

本期核销或转销金额系当年处置子公司导致的坏账准备金额的减少。

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称          | 期末余额          |                |               |
|---------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 江苏国轩新能源科技有限公司 | 28,033,619.57 | 25.96          | 1,814,910.68  |
| 江苏天辉锂电池有限公司   | 14,012,200.00 | 12.98          | 907,156.90    |
| 上海中慎（香港佳园）    | 9,829,800.00  | 9.10           | 636,386.21    |
| 新乡天力锂能股份有限公司  | 9,812,091.02  | 9.09           | 9,812,091.02  |
| 隆能科技（南通）有限公司  | 4,541,300.00  | 4.21           | 1,511,275.84  |
| 合计            | 66,229,010.59 | 61.34          | 14,681,820.65 |

#### （五）应收款项融资

##### 1、应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,441,130.00 | 9,783,081.54 |
| 应收账款 |              |              |
| 合计   | 2,441,130.00 | 9,783,081.54 |

##### 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 上年年末余额       | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动            | 期末余额         | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|--------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 应收票据 | 9,783,081.54 | 24,428,773.14 | 31,047,924.68 | -<br>722,800.00 | 2,441,130.00 |                   |
|      |              |               |               |                 |              |                   |
| 合计   | 9,783,081.54 | 24,428,773.14 | 31,047,924.68 | -<br>722,800.00 | 2,441,130.00 |                   |

#### (六) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |       | 上年年末余额        |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1 年以内   | 19,026,588.82 | 93.05 | 14,049,718.18 | 98.80 |
| 1 至 2 年 | 1,350,940.01  | 6.60  | 99,662.58     | 0.70  |
| 2 至 3 年 | 38,088.06     | 0.19  | 26,927.58     | 0.19  |

| 账龄    | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 3 年以上 | 32,252.12     | 0.16   | 43,876.89     | 0.31   |
| 合计    | 20,447,869.01 | 100.00 | 14,220,185.23 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象                | 期末余额         | 占预付款项期末<br>余额合计数的比<br>例(%) |
|---------------------|--------------|----------------------------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司        | 3,305,472.18 | 15.81                      |
| 营口航盛科技实业有限责任公司沈阳分公司 | 2,308,747.68 | 11.04                      |
| 诺德(中国)传动设备有限公司      | 1,250,033.53 | 5.98                       |
| 深圳市泽信智能装备有限公司       | 1,140,000.00 | 5.45                       |
| 无锡嘉能德智能装备有限公司       | 1,044,000.00 | 4.99                       |
| 合计                  | 9,048,253.39 | 43.27                      |

## (七) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息   |              |              |
| 应收股利   |              |              |
| 其他应收款项 | 1,499,986.37 | 1,293,509.58 |
| 合计     | 1,499,986.37 | 1,293,509.58 |

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,471,232.87 | 1,202,432.85 |
| 1 至 2 年 | 32,500.00    | 80,000.00    |
| 2 至 3 年 |              | 155,000.00   |

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 3 至 4 年 | 165,000.00   | 20,000.00    |
| 4 至 5 年 |              |              |
| 5 年以上   |              |              |
| 小计      | 1,668,732.87 | 1,457,432.85 |
| 减：坏账准备  | 168,746.50   | 163,923.27   |
| 合计      | 1,499,986.37 | 1,293,509.58 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额         |           |            |                 |              | 上年年末余额       |           |            |                 |              |
|-----------|--------------|-----------|------------|-----------------|--------------|--------------|-----------|------------|-----------------|--------------|
|           | 账面余额         |           | 坏账准备       |                 | 账面价值         | 账面余额         |           | 坏账准备       |                 | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) |              | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比<br>例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 145,000.00   | 8.69      | 145,000.00 | 100.00          |              | 145,000.00   | 9.95      | 145,000.00 | 100.00          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,523,732.87 | 91.31     | 23,746.50  | 1.56            | 1,499,986.37 | 1,312,432.85 | 90.05     | 18,923.27  | 1.44            | 1,293,509.58 |
| 其中：       |              |           |            |                 |              |              |           |            |                 |              |
| 按信用风险特征组合 | 1,523,732.87 | 91.31     | 23,746.50  | 1.56            | 1,499,986.37 | 1,312,432.85 | 90.05     | 18,923.27  | 1.44            | 1,293,509.58 |
| 合计        | 1,668,732.87 | 100.00    | 168,746.50 |                 | 1,499,986.37 | 1,457,432.85 | 100.00    | 163,923.27 |                 | 1,293,509.58 |

按单项计提坏账准备:

| 名称                     | 期末余额       |            |             |        |
|------------------------|------------|------------|-------------|--------|
|                        | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 南京永腾智能<br>设备科技有限<br>公司 | 145,000.00 | 145,000.00 | 100.00      | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备:

| 名称        | 期末余额         |           |          |
|-----------|--------------|-----------|----------|
|           | 其他应收款项       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合 | 1,523,732.87 | 23,746.50 | 1.56     |

(3) 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<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(已发生<br>信用减值) |            |
| 上年年末余额    | 18,923.27              |                                  | 145,000.00                       | 163,923.27 |
| 上年年末余额在本期 | 18,923.27              |                                  | 145,000.00                       | 163,923.27 |
| --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      | 8,842.66               |                                  |                                  | 8,842.66   |
| 本期转回      |                        |                                  |                                  |            |
| 本期转销      |                        |                                  |                                  |            |
| 本期核销      |                        |                                  |                                  |            |
| 其他变动      | -4,019.43              |                                  |                                  | -4,019.43  |
| 期末余额      | 23,746.50              |                                  | 145,000.00                       | 168,746.50 |



其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 第一阶段                   | 第二阶段                             | 第三阶段                             | 合计           |
|-----------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
|           | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(已发生<br>信用减值) |              |
| 上年年末余额    | 1,312,432.85           |                                  | 145,000.00                       | 1,457,432.85 |
| 上年年末余额在本期 |                        |                                  |                                  |              |
| --转入第二阶段  |                        |                                  |                                  |              |
| --转入第三阶段  |                        |                                  |                                  |              |
| --转回第二阶段  |                        |                                  |                                  |              |
| --转回第一阶段  |                        |                                  |                                  |              |
| 本期新增      | 1,145,628.60           |                                  |                                  | 1,145,628.60 |
| 本期终止确认    | 574,390.17             |                                  |                                  | 574,390.17   |
| 其他变动      | -359,938.41            |                                  |                                  | -359,938.41  |
| 期末余额      | 1,523,732.87           |                                  | 145,000.00                       | 1,668,732.87 |

本期其他变动系当年处置子公司导致的金额减少。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别            | 上年年末余<br>额 | 本期变动金额   |           |           | 期末余额       |
|---------------|------------|----------|-----------|-----------|------------|
|               |            | 计提       | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 |            |
| 按单项计提坏账<br>准备 | 145,000.00 |          |           |           | 145,000.00 |
| 按组合计提坏账<br>准备 | 18,923.27  | 8,842.66 |           | 4,019.43  | 23,746.50  |
| 合计            | 163,923.27 | 8,842.66 |           | 4,019.43  | 168,746.50 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金及押金   | 1,400,100.00 | 1,113,500.00 |
| 应收代垫、暂付款 | 268,632.87   | 210,000.00   |
| 员工借款及备用金 |              | 43,000.00    |
| 其他       |              | 90,932.85    |
| 合计       | 1,668,732.87 | 1,457,432.85 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称           | 款项性质   | 期末余额         | 账龄        | 占其他<br>应收款<br>项期末<br>余额合<br>计数的<br>比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|--------|--------------|-----------|----------------------------------------------|--------------|
| 湖南桑瑞新材料有限公司    | 保证金及押金 | 800,000.00   | 1 年以<br>内 | 47.94                                        | 8,305.56     |
| 无锡交通建设工程集团有限公司 | 保证金及押金 | 200,000.00   | 1 年以<br>内 | 11.99                                        | 2,076.39     |
| 南京永腾化工装备有限公司   | 保证金及押金 | 145,000.00   | 1 年以<br>内 | 8.69                                         | 145,000.00   |
| 河南省矿山起重机有限公司   | 保证金及押金 | 100,000.00   | 1 年以<br>内 | 5.99                                         | 1,038.20     |
| 万华化学集团物资有限公司   | 保证金及押金 | 100,000.00   | 1 年以<br>内 | 5.99                                         | 1,038.20     |
| 合计             |        | 1,345,000.00 |           | 80.60                                        | 157,458.35   |

(八) 存货

1、存货分类

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 上年年末余额        |                   |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 14,770,838.52 | 1,326,923.47      | 13,443,915.05 | 11,357,860.91 | 988,329.26        | 10,369,531.65 |
| 在产品  | 30,701,337.12 | 493,731.01        | 30,207,606.11 | 11,747,409.14 |                   | 11,747,409.14 |
| 库存商品 | 5,418,623.02  | 275,695.43        | 5,142,927.59  | 5,774,824.29  | 533,246.10        | 5,241,578.19  |
| 发出商品 | 9,301,226.25  | 198,876.03        | 9,102,350.22  | 25,928,350.79 |                   | 25,928,350.79 |
| 合计   | 60,192,024.91 | 2,295,225.95      | 57,896,798.96 | 54,808,445.13 | 1,521,575.36      | 53,286,869.77 |

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加金额      |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提          | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 988,329.26   | 338,594.21  |    |        |    | 1,326,923.47 |
| 在产品  |              | 493,731.01  |    |        |    | 493,731.01   |
| 库存商品 | 533,246.10   | -257,550.67 |    |        |    | 275,695.43   |
| 发出商品 |              | 198,876.03  |    |        |    | 198,876.03   |
| 合计   | 1,521,575.36 | 773,650.59  |    |        |    | 2,295,225.95 |

(九) 其他流动资产

| 项目        | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 566,101.89   | 887,820.14   |
| 上市发行费用    | 812,000.00   | 612,000.00   |
| 合计        | 1,378,101.89 | 1,499,820.14 |

(十) 长期股权投资

| 被投资单位        | 上年年末余<br>额 | 本期增减变动       |      |                 |              |             |                 |            |    | 期末余额         | 减值准备期末<br>余额 |
|--------------|------------|--------------|------|-----------------|--------------|-------------|-----------------|------------|----|--------------|--------------|
|              |            | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动  | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值准<br>备 | 其他 |              |              |
| 联营企业         |            |              |      |                 |              |             |                 |            |    |              |              |
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 |            | 4,000,000.00 |      | -349,671.40     |              | -310,189.72 |                 |            |    | 3,340,138.88 |              |

其他说明：

## （十一）投资性房地产

### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目           | 房屋、建筑物       | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 1. 账面原值      |              |              |      |               |
| （1）上年年末余额    | 3,755,565.86 | 7,632,300.00 |      | 11,387,865.86 |
| （2）本期增加金额    |              |              |      |               |
| （3）本期减少金额    |              |              |      |               |
| （4）期末余额      | 3,755,565.86 | 7,632,300.00 |      | 11,387,865.86 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 |              |              |      |               |
| （1）上年年末余额    | 1,308,188.76 | 1,172,196.31 |      | 2,480,385.07  |
| （2）本期增加金额    | 178,389.39   | 156,292.84   |      | 334,682.22    |
| —计提或摊销       | 178,389.39   | 156,292.84   |      | 334,682.22    |
| （3）本期减少金额    |              |              |      |               |
| （4）期末余额      | 1,486,578.15 | 1,328,489.15 |      | 2,815,067.29  |
| 3. 减值准备      |              |              |      |               |
| （1）上年年末余额    |              |              |      |               |
| （2）本期增加金额    |              |              |      |               |
| （3）本期减少金额    |              |              |      |               |
| （4）期末余额      |              |              |      |               |
| 4. 账面价值      |              |              |      |               |
| （1）期末账面价值    | 2,268,987.72 | 6,303,810.86 |      | 8,572,798.57  |
| （2）上年年末账面价值  | 2,447,377.10 | 6,460,103.69 |      | 8,907,480.79  |

## （十二）固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 8,377,223.53 | 6,893,894.31 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 合计     | 8,377,223.53 | 6,893,894.31 |

## 2、固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备         | 其他         | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值   |              |              |              |              |            |               |
| （1）上年年末余额 | 1,107,542.75 | 3,735,964.69 | 3,345,288.96 | 1,977,824.06 | 358,818.85 | 10,525,439.31 |
| （2）本期增加金额 |              | 2,065,663.11 |              | 327,475.67   | 45,132.74  | 2,438,271.52  |
| —购置       |              | 2,065,663.11 |              | 327,475.67   | 45,132.74  | 2,438,271.52  |
| （3）本期减少金额 |              | 195,212.39   |              | 77,556.43    |            | 272,768.82    |
| —处置或报废    |              |              |              | 28,455.98    |            | 28,455.98     |
| —处置子公司减少  |              | 195,212.39   |              | 49,100.45    |            | 244,312.84    |
| （4）期末余额   | 1,107,542.75 | 5,606,415.41 | 3,345,288.96 | 2,227,743.30 | 403,951.59 | 12,690,942.01 |
| 2. 累计折旧   |              |              |              |              |            |               |
| （1）上年年末余额 | 389,394.34   | 1,268,739.07 | 553,307.95   | 1,167,564.47 | 252,539.17 | 3,631,545.00  |
| （2）本期增加金额 | 19,493.28    | 209,143.83   | 300,560.10   | 182,958.49   | 23,543.66  | 735,699.36    |
| —计提       | 19,493.28    | 209,143.83   | 300,560.10   | 182,958.49   | 23,543.66  | 735,699.36    |
| （3）本期减少金额 |              | 12,618.88    |              | 40,907.00    |            | 53,525.88     |
| —处置或报废    |              |              |              | 27,033.17    |            | 27,033.17     |
| —处置子公司减少  |              | 12,618.88    |              | 13,873.83    |            | 26,492.71     |
| （4）期末余额   | 408,887.62   | 1,465,264.02 | 853,868.05   | 1,309,615.96 | 276,082.83 | 4,313,718.48  |
| 3. 减值准备   |              |              |              |              |            |               |



| 项目           | 房屋及建筑物     | 机器设备         | 运输设备         | 电子设备       | 其他         | 合计           |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| (1) 上年年末余额   |            |              |              |            |            |              |
| (2) 本期增加金额   |            |              |              |            |            |              |
| (3) 本期减少金额   |            |              |              |            |            |              |
| (4) 期末余额     |            |              |              |            |            |              |
| 4. 账面价值      |            |              |              |            |            |              |
| (1) 期末账面价值   | 698,655.13 | 4,141,151.39 | 2,491,420.91 | 918,127.34 | 127,868.76 | 8,377,223.53 |
| (2) 上年年末账面价值 | 718,148.41 | 2,467,225.62 | 2,791,981.01 | 810,259.59 | 106,279.68 | 6,893,894.31 |

(十三) 在建工程

1、在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 36,816,900.07 | 27,421,550.57 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 36,816,900.07 | 27,421,550.57 |

2、在建工程情况

| 项目           | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 灵鸽智能化厂房建造项目  | 35,134,984.50 |      | 35,134,984.50 | 26,747,482.54 |      | 26,747,482.54 |
| 灵鸽能源厂房建造项目   | 1,681,915.57  |      | 1,681,915.57  |               |      |               |
| 新雅路 80 号装修工程 |               |      |               | 674,068.03    |      | 674,068.03    |
| 合计           | 36,816,900.07 |      | 36,816,900.07 | 27,421,550.57 |      | 27,421,550.57 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称             | 预算数           | 上年年末余额        | 本期增加金额        | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他减<br>少金额 | 期末余额          | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程进度    | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|------------------------|---------|---------------|----------------------|---------------------|------|
| 灵鸽智能化厂<br>房建造项目  | 80,000,000.00 | 26,747,482.54 | 8,387,501.96  |                |              | 35,134,984.50 | 43.92                  | 43.92%  |               |                      |                     | 自有资金 |
| 灵鸽能源厂房<br>建造项目   |               |               | 1,681,915.57  |                |              | 1,681,915.57  | #DIV/0!                | #DIV/0! |               |                      |                     |      |
| 新雅路 80 号<br>装修工程 |               | 674,068.03    | 547,247.70    |                | 1,221,315.73 |               |                        |         |               |                      |                     |      |
| 合计               |               | 27,421,550.57 | 10,616,665.23 |                | 1,221,315.73 | 36,816,900.07 |                        |         |               |                      |                     |      |

(十四) 使用权资产

| 项目           | 房屋及建筑物        |
|--------------|---------------|
| 1. 账面原值      |               |
| (1) 上年年末余额   | 12,713,214.81 |
| (2) 本期增加金额   | 2,799,465.83  |
| — 新增租赁       | 2,322,240.69  |
| — 重估调整       | 477,225.14    |
| (3) 本期减少金额   | 2,894,513.79  |
| — 处置子公司减少    | 2,485,620.79  |
| — 处置         | 408,893.00    |
| (4) 期末余额     | 12,618,166.85 |
| 2. 累计折旧      |               |
| (1) 上年年末余额   | 1,831,593.57  |
| (2) 本期增加金额   | 1,912,425.51  |
| — 计提         | 1,912,425.51  |
| (3) 本期减少金额   | 271,625.46    |
| — 处置子公司减少    | 67,178.94     |
| — 处置         | 204,446.52    |
| (4) 期末余额     | 3,472,393.62  |
| 3. 减值准备      |               |
| (1) 上年年末余额   |               |
| (2) 本期增加金额   |               |
| (3) 本期减少金额   |               |
| (4) 期末余额     |               |
| 4. 账面价值      |               |
| (1) 期末账面价值   | 9,145,773.23  |
| (2) 上年年末账面价值 | 10,881,621.24 |

## (十五) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目          | 土地使用权         | 电脑软件       | 专利权        | 合计            |
|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值     |               |            |            |               |
| （1）上年年末余额   | 5,443,300.09  | 294,252.70 | 143,931.39 | 5,881,484.18  |
| （2）本期增加金额   | 16,806,381.00 |            |            | 16,806,381.00 |
| —购置         | 16,806,381.00 |            |            | 16,806,381.00 |
| （3）本期减少金额   |               |            |            |               |
| （4）期末余额     | 22,249,681.09 | 294,252.70 | 143,931.39 | 22,687,865.18 |
| 2. 累计摊销     |               |            |            |               |
| （1）上年年末余额   | 152,047.49    | 202,148.63 | 28,734.97  | 382,931.09    |
| （2）本期增加金额   | 231,281.67    | 17,149.59  | 13,124.99  | 261,556.25    |
| —计提         | 231,281.67    | 17,149.59  | 13,124.99  | 261,556.25    |
| （3）本期减少金额   |               |            |            |               |
| （4）期末余额     | 383,329.16    | 219,298.22 | 41,859.96  | 644,487.34    |
| 3. 减值准备     |               |            |            |               |
| （1）上年年末余额   |               |            |            |               |
| （2）本期增加金额   |               |            |            |               |
| （3）本期减少金额   |               |            |            |               |
| （4）期末余额     |               |            |            |               |
| 4. 账面价值     |               |            |            |               |
| （1）期末账面价值   | 21,866,351.93 | 74,954.48  | 102,071.43 | 22,043,377.84 |
| （2）上年年末账面价值 | 5,291,252.60  | 92,104.07  | 115,196.42 | 5,498,553.09  |

(十六) 长期待摊费用

| 项目  | 上年年末余额       | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额     | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 装修费 | 1,375,331.82 | 1,563,114.41 | 358,085.85 | 108,811.88 | 2,471,548.50 |

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目      | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|         | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备  | 28,814,741.30 | 4,322,211.19 | 23,976,726.87 | 3,596,509.03 |
| 预计负债    | 3,949,798.88  | 592,469.83   | 4,358,610.23  | 653,791.53   |
| 租赁负债    | 6,398,099.55  | 959,714.93   | 6,943,153.18  | 1,041,472.98 |
| 可抵扣经营亏损 | 401,327.19    | 88,189.66    | 135,703.45    | 27,140.69    |
| 合计      | 39,563,966.92 | 5,962,585.61 | 35,414,193.73 | 5,318,914.23 |

2、未经抵销的递延所得税负债

| 项目     | 期末余额         |              | 上年年末余额       |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 使用权资产  | 9,081,629.46 | 1,362,244.42 | 8,368,887.00 | 1,255,333.05 |
| 公允价值变动 | 232,043.26   | 34,806.49    |              |              |
| 合计     | 9,313,672.72 | 1,397,050.91 | 8,368,887.00 | 1,255,333.05 |

3、未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额       | 上年年末余额       |
|----------|------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 263,435.80 | 2,698,846.85 |

| 项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 2,702,829.41 | 3,852,494.91 |
| 合计    | 2,966,265.21 | 6,551,341.76 |

#### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额         | 上年年末余额       | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 424,622.62   | 568,972.11   |    |
| 2023 年 | 1,423,670.91 | 1,423,670.91 |    |
| 2024 年 | 539,395.05   | 539,395.05   |    |
| 2025 年 | 315,140.83   | 814,329.10   |    |
| 2026 年 |              | 506,127.74   |    |
| 合计     | 2,702,829.41 | 3,852,494.91 |    |

### (十八) 其他非流动资产

| 项目             | 期末余额       |      |            | 上年年末余额     |      |            |
|----------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|                | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 预付房地产、工程、设备等款项 | 859,149.78 |      | 859,149.78 | 130,304.00 |      | 130,304.00 |

### (十九) 短期借款

#### 1、短期借款分类

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------|
| 信用借款 | 5,005,138.89 |        |

### (二十) 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 上年年末余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 20,865,263.68 | 7,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |               |              |
| 合计     | 20,865,263.68 | 7,000,000.00 |

## （二十一）应付账款

### 1、应付账款列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 材料款    | 32,639,974.45 | 24,778,178.61 |
| 设备、工程款 | 235,863.24    | 12,521,207.92 |
| 合计     | 32,875,837.69 | 37,299,386.53 |

## （二十二）合同负债

### 1、合同负债情况

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 销售商品货款 | 57,158,206.46 | 52,508,096.06 |

## （二十三）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 4,533,565.05 | 13,606,838.44 | 14,747,685.46 | 3,392,718.03 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 806,106.13    | 806,106.13    |              |
| 辞退福利         |              | 4,000.00      | 4,000.00      |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计           | 4,533,565.05 | 14,416,944.57 | 15,557,791.59 | 3,392,718.03 |

### 2、短期薪酬列示



| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,533,565.05 | 12,488,769.07 | 13,629,616.09 | 3,392,718.03 |
| (2) 职工福利费       |              | 467,631.58    | 467,631.58    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 458,251.79    | 458,251.79    |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 374,888.67    | 374,888.67    |              |
| 工伤保险费           |              | 44,763.95     | 44,763.95     |              |
| 生育保险费           |              | 38,599.17     | 38,599.17     |              |
| (4) 住房公积金       |              | 192,186.00    | 192,186.00    |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              |               |               |              |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| (7) 短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计              | 4,533,565.05 | 13,606,838.44 | 14,747,685.46 | 3,392,718.03 |

### 3、设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |        | 781,663.52 | 781,663.52 |      |
| 失业保险费  |        | 24,442.61  | 24,442.61  |      |
| 企业年金缴费 |        |            |            |      |
| 合计     |        | 806,106.13 | 806,106.13 |      |

### (二十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 4,351,280.89 | 5,091,410.77 |
| 企业所得税   | 3,316,651.47 | 3,165,017.23 |
| 城市维护建设税 | 221,035.02   | 149,033.28   |

| 税费项目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税   | 6,770.68     |              |
| 教育费附加 | 157,882.18   | 114,289.28   |
| 土地使用税 | 20,855.73    | 20,026.80    |
| 印花税   | 20,202.50    | 10,943.40    |
| 合计    | 8,094,678.47 | 8,550,720.76 |

## (二十五) 其他应付款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额       |
|--------|------------|--------------|
| 应付利息   |            |              |
| 应付股利   |            |              |
| 其他应付款项 | 943,024.85 | 1,707,128.88 |
| 合计     | 943,024.85 | 1,707,128.88 |

### 1、其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

| 项目        | 期末余额       | 上年年末余额       |
|-----------|------------|--------------|
| 保证金及押金    | 200,000.00 | 200,000.00   |
| 暂估款项      | 649,506.74 | 213,159.92   |
| 垫款、借款及往来款 | 7,797.19   | 124,482.56   |
| 股权处置款     |            | 1,000,000.00 |
| 其他        | 85,720.92  | 169,486.40   |
| 合计        | 943,024.85 | 1,707,128.88 |

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,811,051.57 | 3,400,111.36 |

(二十七) 其他流动负债

| 项目         | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 待转销项税      | 7,430,344.68  | 6,707,638.16  |
| 未终止确认的承兑汇票 | 49,175,023.47 | 49,253,006.59 |
| 定向增发投资款    | 31,672,000.00 |               |
| 合计         | 88,277,368.15 | 55,960,644.75 |

(二十八) 租赁负债

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 房屋租赁协议 | 3,587,047.98 | 5,694,406.47 |

(二十九) 预计负债

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 4,533,304.04 | 2,528,564.95 | 3,112,070.11 | 3,949,798.88 |      |

(三十) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 81,201,245.00 |              |    |       |    |    | 81,201,245.00 |

(三十一) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额        | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|-----------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 83,060,857.23 | 84,108.34 |      | 83,144,965.57 |

### （三十二）盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,166,291.51 | 6,166,291.51 |      |      | 6,166,291.51 |

### （三十三）未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 12,877,081.84 | 6,716,326.82  |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               | -4,602,201.04 |
| 调整后年初未分配利润            | 12,877,081.84 | 2,114,125.78  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,025,190.65 | 18,683,170.01 |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 1,577,701.95  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               | 6,342,512.00  |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| .....                 |               |               |
| 期末未分配利润               | 23,902,272.49 | 12,877,081.84 |

### （三十四）营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |               | 上期金额          |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 126,307,447.25 | 92,500,586.40 | 70,218,771.01 | 43,838,136.91 |
| 其他业务 | 903,002.02     | 549,940.71    | 2,110,646.04  | 512,167.19    |
| 合计   | 127,210,449.27 | 93,050,527.11 | 72,329,417.05 | 44,350,304.10 |

营业收入明细：

| 项目        | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 客户合同产生的收入 | 126,307,447.25 | 70,976,835.21 |
| 租赁水电收入    | 903,002.02     | 1,352,581.84  |
| 合计        | 127,210,449.27 | 72,329,417.05 |

## 2、合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

| 合同分类        | 合计             |
|-------------|----------------|
| 商品类型：       |                |
| 系统项目        | 114,456,003.91 |
| 单机设备        | 9,262,464.57   |
| 配件服务收入      | 2,588,978.77   |
| 合计          | 126,307,447.25 |
| 按经营地区分类：    |                |
| 境内          | 125,144,529.08 |
| 境外          | 1,162,918.17   |
| 合计          | 126,307,447.25 |
| 按商品转让的时间分类： |                |
| 在某一时点确认     | 126,307,447.25 |
| 在某一时段内确认    |                |
| 合计          | 126,307,447.25 |

## (三十五) 税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 房产税     | 22,089.88  | 11,098.80  |
| 城市维护建设税 | 409,981.84 | 85,363.58  |
| 教育费附加   | 285,007.27 | 63,672.91  |
| 印花税     | 26,853.50  | 9,278.00   |
| 土地使用税   | 44,052.18  | 17,165.30  |
| 其他      | 510.00     |            |
| 合计      | 788,494.67 | 186,578.59 |

### (三十六) 销售费用

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 合计          | 7,252,475.12 | 7,246,894.53 |
| 其中发生额较大的项目： |              |              |
| 薪资及福利       | 2,533,342.55 | 2,749,438.04 |
| 售后服务费       | 2,532,536.85 | 186,784.84   |
| 差旅费         | 667,494.08   | 1,428,862.05 |
| 业务招待费       | 708,657.62   |              |
| 展览宣传费       | 232,844.79   | 552,528.95   |

### (三十七) 管理费用

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 合计          | 6,484,894.64 | 8,555,717.35 |
| 其中发生额较大的项目： |              |              |
| 薪资福利        | 3,480,173.20 | 4,326,785.42 |
| 折旧摊销费       | 1,107,121.74 | 331,963.54   |
| 第三方服务费用     | 717,437.81   | 461,595.00   |
| 物业水电费       | 208,825.05   |              |
| 办公费         | 166,765.53   | 195,056.74   |

### (三十八) 研发费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 薪资福利  | 1,753,180.74 | 890,630.78   |
| 材料费   | 1,688,615.72 | 2,353,510.38 |
| 折旧摊销费 | 60,867.30    | 66,114.14    |
| 其他费用  | 167,146.29   |              |
| 合计    | 3,669,810.05 | 3,310,255.30 |

#### (三十九) 财务费用

| 项目          | 本期金额       | 上期金额        |
|-------------|------------|-------------|
| 利息费用        | 205,923.75 |             |
| 其中：租赁负债利息费用 | 181,379.30 |             |
| 减：利息收入      | 89,532.31  | 162,328.58  |
| 汇兑损益        | -3,090.47  | -9,952.97   |
| 其他          | 40,957.53  | 19,653.27   |
| 合计          | 154,258.50 | -152,628.28 |

#### (四十) 其他收益

| 项目        | 本期金额       | 上期金额         |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助      | 489,661.00 | 250,457.46   |
| 软件增值税即征即退 |            | 2,105,642.22 |
| 合计        | 489,661.00 | 2,356,099.68 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目          | 本期金额      | 上期金额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 无锡市全面实施稳岗返还政策 | 68,661.00 | 86,457.46 | 与收益相关       |
| 新锐标兵企业        | 50,000.00 |           | 与收益相关       |
| 科技创新先进企业      | 50,000.00 |           | 与收益相关       |

| 补助项目            | 本期金额       | 上期金额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------|--------------|-------------|
| 规上工业企业产出奖励      | 31,000.00  |              | 与收益相关       |
| 企业科技示范及平台建设发展专项 | 90,000.00  |              | 与收益相关       |
| 创新型企业发展奖励       | 200,000.00 |              | 与收益相关       |
| 无锡市职业技能提升行动岗前培训 |            |              | 与收益相关       |
| 商务局专项资金         |            | 29,000.00    | 与收益相关       |
| 现代企业发展资金        |            | 135,000.00   | 与收益相关       |
| 嵌入式软件退税         |            | 2,105,642.22 | 与收益相关       |
| 合计              | 489,661.00 | 2,356,099.68 |             |

#### （四十一）投资收益

| 项目              | 本期金额        | 上期金额       |
|-----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -349,671.40 |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 155,094.86  |            |
| 银行理财产品收益        | 25,992.00   | 160,874.80 |
| 合计              | -168,584.54 | 160,874.80 |

#### （四十二）公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额       | 上期金额 |
|---------------|------------|------|
| 交易性金融资产       | 232,043.26 |      |

#### （四十三）信用减值损失



| 项目        | 本期金额         | 上期金额        |
|-----------|--------------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | 4,077,856.66 | -442,114.66 |
| 其他应收款坏账损失 | 8,842.66     |             |
| 合计        | 4,086,699.32 | -442,114.66 |

#### (四十四) 资产减值损失

| 项目                | 本期金额       | 上期金额       |
|-------------------|------------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 773,650.59 | 125,813.76 |
| 固定资产减值损失          |            | 67,035.40  |
| 合计                | 773,650.59 | 192,849.16 |

#### (四十五) 资产处置收益

| 项目           | 本期金额      | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------|------------|---------------|
| 处置固定资产利得或损失  | -1,157.32 | -96,901.74 | -1,157.32     |
| 处置使用权资产利得或损失 | 4,742.98  |            | 4,742.98      |
| 合计           | 3,585.66  | -96,901.74 | 3,585.66      |

#### (四十六) 营业外收入

| 项目       | 本期金额       | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 违约金、罚款收入 | 25,000.00  |            | 25,000.00     |
| 其他       | 265,853.97 | 235,278.15 | 265,853.97    |

| 项目 | 本期金额       | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|------------|---------------|
| 合计 | 290,853.97 | 235,278.15 | 290,853.97    |

#### (四十七) 营业外支出

| 项目          | 本期金额      | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 罚款滞纳金支出     | 25,000.00 | 50.00     |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |           | 61,841.19 |               |
| 合计          | 25,000.00 | 61,891.19 |               |

#### (四十八) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,248,961.49 | 670,755.52 |
| 递延所得税费用 | -501,953.52  |            |
| 合计      | 747,007.97   | 670,755.52 |

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额          |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 11,772,198.62 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 1,765,829.79  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -11,897.51    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,025,854.78 |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 56,162.02     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -28,869.91    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -8,361.65     |

| 项目    | 本期金额       |
|-------|------------|
| 所得税费用 | 747,007.96 |

#### (四十九) 每股收益

##### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 11,025,190.65 | 11,409,378.26 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 81,201,245.00 | 63,425,120.00 |
| 基本每股收益            | 0.1358        | 0.1799        |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.1358        | 0.1799        |
| 终止经营基本每股收益        |               |               |

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                        | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润<br>（稀释） | 11,025,190.65 | 11,409,378.26 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数<br>（稀释）  | 81,201,245.00 | 63,425,120.00 |
| 稀释每股收益                    | 0.1358        | 0.1799        |
| 其中：持续经营稀释每股收益             | 0.1358        | 0.1799        |
| 终止经营稀释每股收益                |               |               |

#### (五十) 现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额      | 上期金额       |
|-----------|-----------|------------|
| 收回往来款、代垫款 | 31,361.57 | 180,809.80 |

| 项目       | 本期金额       | 上期金额         |
|----------|------------|--------------|
| 专项补贴、补助款 | 489,661.00 | 2,356,099.68 |
| 利息收入     | 89,532.31  | 162,328.58   |
| 营业外收入    | 265,853.97 | 235,278.15   |
| 合计       | 876,408.85 | 2,934,516.21 |

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期金额          | 上期金额         |
|--------|---------------|--------------|
| 企业间往来  | 17,468,894.34 | 3,299,847.63 |
| 销售费用支出 | 4,751,116.12  | 2,536,257.88 |
| 管理费用支出 | 1,367,182.99  | 2,138,838.18 |
| 财务费用支出 | 40,957.53     | 19,704.39    |
| 研发费用支出 | 167,146.29    | 37,155.00    |
| 营业外支出  | 25,000.00     | 61,891.19    |
| 合计     | 23,820,297.27 | 8,093,694.27 |

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期金额         | 上期金额      |
|------------|--------------|-----------|
| 租赁付款额      | 3,413,189.13 |           |
| 筹资相关中介机构费用 | 200,000.00   | 40,634.25 |
| 合计         | 3,613,189.13 | 40,634.25 |

## (五十一) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料              | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |               |               |
| 净利润               | 11,025,190.65 | 11,197,114.30 |
| 加：信用减值损失          | 4,086,699.32  | 442,114.66    |
| 资产减值准备            | 773,650.59    |               |
| 固定资产折旧            | 1,070,381.58  | 787,020.10    |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 油气资产折耗                           |                |                |
| 使用权资产折旧                          | 1,912,425.51   |                |
| 无形资产摊销                           | 170,327.75     | 112,294.28     |
| 长期待摊费用摊销                         | 358,085.85     | 159,103.72     |
| 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） | -3,585.66      | 96,901.74      |
| 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）              | -232,043.26    |                |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 199,372.55     | -152,628.28    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 168,584.54     | -160,874.80    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -643,671.38    | 117,643.43     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 141,717.86     |                |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -17,444,630.88 | -16,328,334.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -59,649,861.21 | 11,705,681.75  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 36,959,097.90  | -7,226,639.55  |
| 其他                               | 84,108.34      | -866,983.31    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -21,024,149.95 | -117,586.53    |
| 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                          | 56,711,334.30  | 54,627,715.02  |
| 减：现金的期初余额                        | 92,142,642.75  | 67,692,106.90  |
| 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                     | -35,431,308.45 | -13,064,391.88 |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 56,711,334.30 | 92,605,856.09 |
| 其中：库存现金        | 34,527.10     | 96,569.24     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 56,676,807.20 | 92,509,286.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |

| 项目                          | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 56,711,334.30 | 92,605,856.09 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

**（五十二）所有权或使用权受到限制的资产**

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因   |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 16,697,150.84 | 保函保证金  |
| 应收票据 | 14,071,130.00 | 票据质押银行 |
| 合计   | 30,768,280.84 |        |

**（五十三）外币货币性项目**

**1、外币货币性项目**

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率 | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|------|------------|
| 货币资金  |            |      | 687,343.41 |
| 其中：美元 | 103,987.88 | 6.38 | 687,343.41 |

**（五十四）政府补助**

**1、与收益相关的政府补助**

| 种类              | 金额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |              | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------|------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                 |            | 本期金额                 | 上期金额         |                      |
| 无锡市全面实施稳岗返还政策   | 68,661.00  | 68,661.00            | 86,457.46    | 其他收益                 |
| 嵌入式软件退税         |            |                      | 2,105,642.22 | 其他收益                 |
| 新锐标兵企业          | 50,000.00  | 50,000.00            |              | 其他收益                 |
| 科技创新先进企业        | 50,000.00  | 50,000.00            |              | 其他收益                 |
| 规上工业企业产出奖励      | 31,000.00  | 31,000.00            |              | 其他收益                 |
| 企业科技示范及平台建设发展专项 | 90,000.00  | 90,000.00            |              | 其他收益                 |
| 创新型企业发展奖励       | 200,000.00 | 200,000.00           |              | 其他收益                 |
| 无锡市职业技能提升行动岗前培训 |            |                      |              | 其他收益                 |
| 商务局专项资金         |            |                      | 29,000.00    | 其他收益                 |
| 现代企业发展资金        |            |                      | 135,000.00   | 其他收益                 |

#### （五十五）租赁

##### 1、作为承租人

| 项目                                           | 本期金额       | 上期金额 |
|----------------------------------------------|------------|------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 181,379.30 |      |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 71,043.63  |      |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |            |      |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |            |      |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |            |      |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |            |      |

| 项目            | 本期金额         | 上期金额 |
|---------------|--------------|------|
| 与租赁相关的总现金流出   | 3,413,189.13 |      |
| 售后租回交易产生的相关损益 |              |      |
| 售后租回交易现金流入    |              |      |
| 售后租回交易现金流出    |              |      |

## 2、作为出租人

### (1) 经营租赁

|                           | 本期金额       | 上期金额 |
|---------------------------|------------|------|
| 经营租赁收入                    | 627,401.77 |      |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |            |      |



六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称        | 股权处置价款       | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------------|-----------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 1,000,000.00 | 20.00     | 股权转让   | 2022/1/1 | 控制权转让日       | 155,094.86                         | 40%            | 3,689,810.27     | 3,689,810.27     |                        |                           |                             |

(二) 其他原因的合并范围变动

本年新增合并范围：无锡灵鸽能源科技有限公司（设立）。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地                               | 注册地 | 业务性质                                                                            | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------|-------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------|---------|----|------|
|               |                                     |     |                                                                                 | 直接      | 间接 |      |
| 无锡灵鸽软件有限公司    | 无锡惠山经济开发区洛社配套区新盛工业坊 A 区一栋           | 无锡  | 计算机软硬件及辅助设备的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务                                         | 100.00  |    | 设立   |
| 无锡灵鸽智能化科技有限公司 | 无锡市新吴区城南路 228 号无锡新区旺庄工业发展有限公司三楼 304 | 无锡  | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件销售；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；通用设备制造（不含特种设备制造）； | 100.00  |    | 设立   |
| 无锡灵鸽能源科技有限公司  | 无锡市惠山区洛社镇新雅路 80 号                   | 无锡  | 建设工程设计；建设工程施工；一般项目：新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；光伏设备及元器件                        | 100.00  |    | 设立   |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                                                                                    | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|------|
|       |       |     |                                                                                         | 直接      | 间接 |      |
|       |       |     | 销售；光伏发电设备租赁；工程和技术研究和试验发展；机械电气设备销售；电气设备销售；仪器仪表销售；塑料包装箱及容器制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；合同能源管理；软件开发 |         |    |      |

**(二) 在合营安排或联营企业中的权益**

**1、重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                                                     | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|--------------|-------|-----|----------------------------------------------------------|---------|----|---------------------|---------------|
|              |       |     |                                                          | 直接      | 间接 |                     |               |
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 无锡    | 无锡  | 智能机器人的研发；电机及其控制系统研发；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 | 40.00   |    | 权益法核算               | 否             |

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                              | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|-------------|-------|-----|-----------------------------------|---------|----|---------------------|---------------|
|             |       |     |                                   | 直接      | 间接 |                     |               |
|             |       |     | 术推广；工业自动控制系统装置制造；通用设备制造（不含特种设备制造） |         |    |                     |               |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 XXX 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## (二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                       | 期末公允价值        |            |            |               |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |               |            |            |               |
| ◆交易性金融资产                 | 16,232,043.26 |            |            | 16,232,043.26 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 16,232,043.26 |            |            | 16,232,043.26 |
| (1) 债务工具投资               |               |            |            |               |
| (2) 权益工具投资               |               |            |            |               |
| (3) 衍生金融资产               |               |            |            |               |
| (4) 其他                   | 16,232,043.26 |            |            | 16,232,043.26 |

| 项目                          | 期末公允价值        |            |              |               |
|-----------------------------|---------------|------------|--------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量   | 合计            |
| 2.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 |               |            |              |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |              |               |
| (2) 其他                      |               |            |              |               |
| ◆应收款项融资                     |               |            | 2,441,130.00 | 2,441,130.00  |
| ◆其他债权投资                     |               |            |              |               |
| ◆其他权益工具投资                   |               |            |              |               |
| ◆其他非流动金融资产                  |               |            |              |               |
| 1.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                  |               |            |              |               |
| (3) 衍生金融资产                  |               |            |              |               |
| (4) 其他                      |               |            |              |               |
| 2.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 |               |            |              |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |              |               |
| (2) 其他                      |               |            |              |               |
|                             |               |            |              |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 16,232,043.26 |            | 2,441,130.00 | 18,673,173.26 |
| ◆交易性金融负债                    |               |            |              |               |
| 1.交易性金融负债                   |               |            |              |               |
| (1) 发行的交易性债券                |               |            |              |               |
| (2) 衍生金融负债                  |               |            |              |               |
| (3) 其他                      |               |            |              |               |

| 项目                          | 期末公允价值     |            |            | 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 |    |
| 2.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 |            |            |            |    |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |            |            |            |    |
| 二、非持续的公允价值计量                |            |            |            |    |
| ◆持有待售资产                     |            |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |            |            |            |    |
| ◆持有待售负债                     |            |            |            |    |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |            |            |            |    |

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人王洪良，对本公司的直接持股比例：23.0277%，通过伊犁灵鸽企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）间接持股比例：8.6016%，合计持股比例为 31.6293%。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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



| 合营或联营企业名称    | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 联营企业   |

#### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司的关系  |
|--------------|---------------|
| 无锡程浩机械科技有限公司 | 受同一最终控制人控制    |
| 无锡市洛社海天机电供应站 | 公司股东的个人独资公司   |
| 广东正茂精机有限公司   | 公司董事在该公司担任董事长 |
| 金发科技股份有限公司   | 公司董事在该公司担任董事  |
| 四川金发科技发展有限公司 | 公司董事在该公司担任董事  |
| 杭一           | 公司股东          |
| 吴晔           | 公司股东的配偶       |
| 胡春亚          | 实际控制人的配偶      |

#### (五) 关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司     | 材料采购   | 4,225,663.71 |              |
| 无锡市洛社海天机电供应站     | 材料采购   | 448,495.58   | 1,068,860.64 |
| 惠山区洛社镇黄海峰建筑工程服务部 | 工程采购   | 504,948.36   | 49,421.03    |

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期金额                                      |              |            |             | 上期金额                                      |            |              |             |
|-------------|--------|-------------------------------------------|--------------|------------|-------------|-------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
|             |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金        | 增加的使用权资产   | 承担的租赁负债利息支出 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金      | 增加的使用权资产     | 承担的租赁负债利息支出 |
| 无锡市程浩机械有限公司 | 房屋租赁   |                                           | 2,369,555.01 | 487,388.24 | 172,381.35  |                                           | 776,700.00 | 2,826,161.03 | 52,068.23   |
|             |        |                                           |              |            |             |                                           |            |              |             |

关联租赁情况说明：

### 3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方                 | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 王洪良及其配偶胡春亚（注 1、）    | 10,000,000.00 | 2020/9/23 | 2023/6/5  | 否          |
| 杭一及其配偶吴晔（注 2、）      | 6,000,000.00  | 2020/8/26 | 2024/8/25 | 否          |
| 王洪良及其配偶胡春亚（注 2、）    | 6,000,000.00  | 2020/8/26 | 2024/8/25 | 否          |
| 无锡灵鸽软件有限公司（注 2、）    | 6,000,000.00  | 2020/8/26 | 2024/8/25 | 否          |
| 杭一及其配偶吴晔（注 3、）      | 35,000,000.00 | 2022/5/6  | 2025/5/5  | 否          |
| 王洪良及其配偶胡春亚（注 3、）    | 35,000,000.00 | 2022/5/6  | 2025/5/5  | 否          |
| 无锡灵鸽智能化科技有限公司（注 3、） | 35,000,000.00 | 2022/5/6  | 2025/5/5  | 否          |

关联担保情况说明：

注 1、2019 年 6 月 5 日，王洪良、胡春亚与宁波银行股份有限公司无锡分行签订了编号为 07800KB20198574 的最高额保证合同，为公司自 2019 年 6 月 5 日至 2021 年 6 月 5 日期间与宁波银行股份有限公司无锡分行发生的业务提供连带责任保证，担保最高债权限额为等值人民币 10,000,000.00 元，保证期间为履行债务期限届满之日起 2 年。截止 2022 年 06 月 30 日，该最高额保证合同项下的贷款金额为 0.00 元。

注 2、2019 年 8 月 26 日子公司无锡灵鸽软件有限公司、自然人杭一及其配偶吴晔、以及自然人王洪良及其配偶胡春亚分别与中国银行股份有限公司无锡惠山支行签定了编号为 2019 年洛保字 009 号、2019 年洛个保字 012 号、2019 年洛个保字 013 号的《最高额保证合同》，为中国银行股份有限公司无锡惠山支行与公司自 2019 年 8 月 26 日起至 2022 年 8 月 25 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同及其修订或补充，提供最高额 6,000,000.00 元的担保，保证期间为履行债务期限届满之日起 2 年。截止 2022 年 06 月 30 日，该最高额保证合同项下的贷款金额为 0.00 元。

注 3、2022 年 5 月 6 日中国银行股份有限公司无锡惠山支行与公司签订了编号为：304031822E22042901 的《授信额度协议》。中国银行股份有限公司无锡惠山支行同意向企业提供下列授信额度：短期贷款额度 25,000,000.00 元、银行承兑汇票额度 5,000,000.00 元以及非融资性保函额度 5,000,000.00 元。授信额度使用期限为 2022 年 5 月 6 日起至 2023 年 4 月 28 日止。由子公司无锡灵鸽智能化科技有限公司、自然

人杭一及其配偶吴晔、以及自然人王洪良及其配偶胡春亚提供最高额保证，并签订相应的最高额保证合同。

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额         |          | 上年年末余额     |           |
|------|--------------|--------------|----------|------------|-----------|
|      |              | 账面余额         | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 |              |              |          |            |           |
|      | 广东正茂精机有限公司   | 38,000.00    | 2,460.14 | 38,000.00  | 19,786.32 |
| 预付款项 |              |              |          |            |           |
|      | 无锡灵鼎智能科技有限公司 | 3,305,472.18 |          |            |           |
|      | 无锡市洛社海天机电供应站 | 400,000.00   |          | 400,000.00 |           |
|      | 无锡市程浩机械有限公司  | 78,304.20    |          |            |           |

##### 2、应付项目

#### 十一、股份支付

##### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：780,000 股

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

##### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：本年外部投资人定向增发价格。

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：5,070,994.34 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：84,108.34 元

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

报告期，公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

报告期内存在未决诉讼

2020年12月10日，佛山市金银河智能装备股份有限公司（以下简称金银河公司）起诉本公司侵害其实用新型专利权纠纷，该案由苏州市中级人民法院审理。针对该案，本公司委托律师积极应对，已于2021年12月9日收到法院的一审判决，驳回了金银河公司的全部诉讼请求。金银河公司不服一审判决，向最高人民法院提起上诉，目前正在等待最高人民法院正式受理。同时，针对涉案专利，本公司也提出了无效申请，国家知识产权局审查后宣告涉案专利权利要求1-3等无效，就尚未被无效的部分，本公司向北京知识产权法院提出了行政诉讼，案件在审理程序之中。本次诉讼对公司生产经营、财务报表无影响。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 十四、其他重要事项

其他说明：

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,523,101.93 | 62,875,031.63 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 70,523,101.93 | 62,875,031.63 |

#### 2、期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,071,130.00 |

### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 |          | 49,175,023.47 |
| 合计     |          | 49,175,023.47 |

## (二) 应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 81,042,092.49  | 48,760,683.17 |
| 1 至 2 年 | 1,909,182.28   | 6,326,515.79  |
| 2 至 3 年 | 4,072,437.50   | 4,186,945.89  |
| 3 至 4 年 | 4,202,974.79   | 1,951,763.05  |
| 4 至 5 年 | 782,074.78     | 353,074.78    |
| 5 年以上   | 15,374,290.02  | 15,283,840.02 |
| 小计      | 107,383,051.86 | 76,862,822.70 |
| 减：坏账准备  | 26,350,768.85  | 22,295,247.67 |
| 合计      | 81,032,283.01  | 54,567,575.03 |

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |           |               |             |               | 上年年末余额        |           |               |             |               |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值          | 账面余额          |           | 坏账准备          |             | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 12,154,660.02  | 11.32     | 12,154,660.02 | 100.00      |               | 12,154,660.02 | 15.81     | 12,154,660.02 | 100.00      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 95,228,391.84  | 88.68     | 14,196,108.83 | 14.91       | 81,032,283.01 | 64,708,162.68 | 84.19     | 10,140,587.65 | 15.67       | 54,567,575.03 |
| 其中：       |                |           |               |             |               |               |           |               |             |               |
| 按信用风险特征组合 | 95,228,391.84  | 88.68     | 14,196,108.83 | 14.91       | 81,032,283.01 | 64,708,162.68 | 84.19     | 10,140,587.65 | 15.67       | 54,567,575.03 |
| 合计        | 107,383,051.86 | 100.00    | 26,350,768.85 |             | 81,032,283.01 | 76,862,822.70 | 100.00    | 22,295,247.67 |             | 54,567,575.03 |

按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额          |               |             |        |
|----------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 上海中慎国际贸易有限公司   | 9,812,091.02  | 9,812,091.02  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 无锡康达塑胶机械有限公司   | 1,046,438.00  | 1,046,438.00  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 新疆环科重工机械设备有限公司 | 1,296,131.00  | 1,296,131.00  | 100.00      | 逾期无法收回 |
| 合计             | 12,154,660.02 | 12,154,660.02 |             |        |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称        | 期末余额          |               |          |
|-----------|---------------|---------------|----------|
|           | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合 | 95,228,391.84 | 14,196,108.83 | 14.91    |

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |       | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 12,154,660.02 |              |       |       | 12,154,660.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 10,140,587.65 | 4,055,521.18 |       |       | 14,196,108.83 |
| 合计        | 22,295,247.67 | 4,055,521.18 |       |       | 26,350,768.85 |



#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称          | 期末余额          |                        |               |
|---------------|---------------|------------------------|---------------|
|               | 应收账款          | 占应收账款<br>合计数的比<br>例(%) | 坏账准备          |
| 江苏国轩新能源科技有限公司 | 28,033,619.57 | 26.11                  | 1,814,910.68  |
| 万华化学集团物资有限公司  | 14,012,200.00 | 13.05                  | 907,156.90    |
| 江苏天辉锂电池有限公司   | 9,829,800.00  | 9.15                   | 636,386.21    |
| 上海中慎（香港佳园）    | 9,812,091.02  | 9.14                   | 9,812,091.02  |
| 新乡天力锂电股份有限公司  | 4,541,300.00  | 4.23                   | 1,511,275.84  |
| 合计            | 66,229,010.59 | 61.68                  | 14,681,820.66 |

### （三）应收款项融资

#### 1、应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,441,130.00 | 9,060,281.54 |

#### 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目       | 上年年末余<br>额   | 本期新增          | 本期终止确<br>认    | 其他<br>变动 | 期末余额         | 累计在<br>其他综<br>合收益<br>中确认<br>的损失<br>准备 |
|----------|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|---------------------------------------|
| 应收<br>票据 | 9,060,281.54 | 24,428,773.14 | 31,047,924.68 |          | 2,441,130.00 |                                       |

### （四）其他应收款

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息   |               |               |
| 应收股利   |               |               |
| 其他应收款项 | 27,105,044.13 | 14,542,648.36 |
| 合计     | 27,105,044.13 | 14,542,648.36 |

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 13,471,232.87 | 1,003,229.44  |
| 1 至 2 年 | 193,235.00    | 80,000.00     |
| 2 至 3 年 |               | 13,599,322.76 |
| 3 年以上   | 13,609,322.76 | 20,000.00     |
| 小计      | 27,273,790.63 | 14,702,552.20 |
| 减：坏账准备  | 168,746.50    | 159,903.84    |
| 合计      | 27,105,044.13 | 14,542,648.36 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |           |            |             |               | 上年年末余额        |           |            |             |               |
|-----------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备       |             | 账面价值          | 账面余额          |           | 坏账准备       |             | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 25,750,057.76 | 94.41     | 145,000.00 | 0.56        | 25,605,057.76 | 13,750,057.76 | 93.52     | 145,000.00 | 1.05        | 13,605,057.76 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,523,732.87  | 5.59      | 23,746.50  | 1.56        | 1,499,986.37  | 952,494.44    | 6.48      | 14,903.84  | 1.56        | 937,590.60    |
| 其中：       |               |           |            |             |               |               |           |            |             |               |
| 按信用风险特征组合 | 1,523,732.87  | 5.59      | 23,746.50  | 1.56        | 1,499,986.37  | 952,494.44    | 6.48      | 14,903.84  | 1.56        | 937,590.60    |
|           |               |           |            |             |               |               |           |            |             |               |
| 合计        | 27,273,790.63 | 100.00    | 168,746.50 |             | 27,105,044.13 | 14,702,552.20 | 100.00    | 159,903.84 |             | 14,542,648.36 |

按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额          |            |             |          |
|----------------|---------------|------------|-------------|----------|
|                | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) | 计提理由     |
| 无锡灵鸽软件有限公司     | 13,444,322.76 | -          | -           | 合并关联方未计提 |
| 无锡灵鸽智能化科技有限公司  | 12,160,735.00 | -          | -           | 合并关联方未计提 |
| 南京永腾智能设备科技有限公司 | 145,000.00    | 145,000.00 | 100.00      | 预计无法收回   |
| 合计             | 25,750,057.76 | 145,000.00 |             |          |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称        | 期末余额         |           |          |
|-----------|--------------|-----------|----------|
|           | 其他应收款项       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合 | 1,512,732.87 | 23,632.30 | 1.56     |

### (3) 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<br>预期信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 上年年末余额    | 14,903.84          |                          | 145,000.00               | 159,903.84 |
| 上年年末余额在本期 |                    |                          |                          |            |
| --转入第二阶段  |                    |                          |                          |            |
| --转入第三阶段  |                    |                          |                          |            |
| --转回第二阶段  |                    |                          |                          |            |
| --转回第一阶段  |                    |                          |                          |            |

| 坏账准备 | 第一阶段               | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|      | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 本期计提 | 8,842.66           |                          |                          | 8,842.66   |
| 本期转回 |                    |                          |                          |            |
| 本期转销 |                    |                          |                          |            |
| 本期核销 |                    |                          |                          |            |
| 其他变动 |                    |                          |                          |            |
| 期末余额 | 23,746.50          |                          | 145,000.00               | 168,746.50 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 第一阶段               | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|-----------|--------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期<br>预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期<br>预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 14,557,552.20      |                          | 145,000.00               | 14,702,552.20 |
| 上年年末余额在本期 |                    |                          |                          |               |
| --转入第二阶段  |                    |                          |                          |               |
| --转入第三阶段  |                    |                          |                          |               |
| --转回第二阶段  |                    |                          |                          |               |
| --转回第一阶段  |                    |                          |                          |               |
| 本期新增      | 13,125,117.73      |                          |                          | 13,125,117.73 |
| 本期终止确认    | 553,879.30         |                          |                          | 553,879.30    |
| 其他变动      |                    |                          |                          |               |
| 期末余额      | 27,128,790.63      |                          | 145,000.00               | 27,273,790.63 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额     | 本期变动金额   |       |       | 期末余额       |
|-----------|------------|----------|-------|-------|------------|
|           |            | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 | 145,000.00 |          |       |       | 145,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,903.84  | 8,842.66 |       |       | 23,746.50  |
| 合计        | 159,903.84 | 8,842.66 |       |       | 168,746.50 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质     | 期末账面余额        | 上年年末账面余额      |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金   | 1,400,100.00  | 797,500.00    |
| 应收代垫、暂付款 | 268,632.87    | 210,000.00    |
| 合并关联方往来  | 25,605,057.76 | 13,605,057.76 |
| 其他       |               | 89,994.44     |
| 合计       | 27,273,790.63 | 14,702,552.20 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称          | 款项性质    | 期末余额          | 账龄                                 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|---------------|------------------------------------|----------------------|----------|
| 无锡灵鸽软件有限公司    | 合并关联方往来 | 13,444,322.76 | 3 年以上                              | 49.29                |          |
| 无锡灵鸽智能化科技有限公司 | 合并关联方往来 | 12,160,735.00 | 160735 (1-2 年)<br>12000000 (1 年以内) | 44.59                |          |
| 湖南桑瑞新材料有限公司   | 保证金及押金  | 800,000.00    | 1 年以内                              | 2.93                 | 8,305.56 |

| 单位名称           | 款项性质     | 期末余额          | 账龄    | 占其他应<br>收款项期<br>末余额合<br>计数的比<br>例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|----------|---------------|-------|--------------------------------------|--------------|
| 无锡交通建设工程集团有限公司 | 保证金及押金   | 200,000.00    | 1 年以内 | 0.73                                 | 2,076.39     |
| 南京永腾化工装备有限公司   | 应收代垫、暂付款 | 145,000.00    | 3 年以上 | 0.53                                 | 145,000.00   |
| 合计             |          | 26,750,057.76 |       | 98.07                                | 155,381.95   |

## (五) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 48,870,000.00 |      | 48,870,000.00 | 26,110,000.00 |      | 26,110,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,340,138.88  |      | 3,340,138.88  |               |      |               |
| 合计         | 52,210,138.88 |      | 52,210,138.88 | 26,110,000.00 |      | 26,110,000.00 |

### 1、对子公司投资

| 被投资单位         | 上年年末余额        | 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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|----------|
| 无锡灵鼎智能科技有限公司  | 5,000,000.00  |               | 5,000,000.00 |               |          |          |
| 无锡灵鸽智能化科技有限公司 | 20,110,000.00 | 9,100,000.00  |              | 29,210,000.00 |          |          |
| 无锡灵鸽软件有限公司    | 1,000,000.00  |               |              | 1,000,000.00  |          |          |
| 无锡灵鸽能源科技有限公司  |               | 18,660,000.00 |              | 18,660,000.00 |          |          |
| 合计            | 26,110,000.00 | 27,760,000.00 | 5,000,000.00 | 48,870,000.00 |          |          |





2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位            | 上年年末余额 | 本期增减变动       |      |                 |              |                 |                 |            |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------|--------------|------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|------------|----|--------------|--------------|
|                  |        | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动      | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |              |              |
| 联营企业             |        |              |      |                 |              |                 |                 |            |    |              |              |
| 无锡灵鼎智能科技有<br>限公司 |        | 4,000,000.00 |      | -349,671.40     |              | -<br>310,189.72 |                 |            |    | 3,340,138.88 |              |

(六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |               | 上期金额          |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 126,307,447.25 | 92,500,586.40 | 70,581,436.97 | 43,796,970.17 |
| 其他业务 | 128,122.42     | 124,730.87    |               |               |
| 合计   | 126,435,569.67 | 92,625,317.27 | 70,581,436.97 | 43,796,970.17 |

营业收入明细：

| 项目        | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 客户合同产生的收入 | 126,307,447.25 | 70,581,436.97 |
| 租赁水电收入    | 128,122.42     |               |
| 合计        | 126,435,569.67 | 70,581,436.97 |

2、合同产生的收入情况

| 合同分类        | 本期金额           |
|-------------|----------------|
| 商品类型：       |                |
| 系统项目        | 114,456,003.91 |
| 单机设备        | 9,262,464.57   |
| 配件服务收入      | 2,588,978.77   |
| 合计          | 126,307,447.25 |
| 按经营地区分类：    |                |
| 境内          | 125,144,529.08 |
| 境外          | 1,162,918.17   |
| 合计          | 126,307,447.25 |
| 按商品转让的时间分类： |                |
| 在某一时点确认     | 126,307,447.25 |
| 在某一时段内确认    |                |
| 合计          | 126,307,447.25 |

(七) 投资收益

| 项目                        | 本期金额        | 上期金额       |
|---------------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益            |             |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -349,671.40 |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |             |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益         |             |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          |             |            |
| 债权投资持有期间取得的利息收入           |             |            |
| 处置债权投资取得的投资收益             |             |            |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入         |             |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益           |             |            |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入       |             |            |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益       |             |            |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益        |             |            |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |             |            |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益         |             |            |
| 债务重组产生的投资收益               |             |            |
| 银行理财产品投资收益                | 25,992.00   | 108,479.45 |
| 合计                        | -323,679.40 | 108,479.45 |

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                            | 金额         | 说明 |
|-----------------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 158,680.52 |    |
| 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） | 489,661.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |            |    |

| 项目                                                                                                                | 金额           | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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                                                                                                    | 25,992.00    |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |              |    |
| 债务重组损益                                                                                                            |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 232,043.26   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 265,853.97   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |              |    |
| 小计                                                                                                                | 1,172,230.75 |    |

| 项目            | 金额          | 说明 |
|---------------|-------------|----|
| 所得税影响额        | -175,834.61 |    |
| 少数股东权益影响额（税后） |             |    |
| 合计            | 996,396.14  |    |

**（二）净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 5.84          | 0.1358  | 0.1358 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.31          | 0.1235  | 0.1235 |

无锡灵鸽机械科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二二年八月二十九日

## 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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：

董事会秘书办公室