

江苏亚威机床股份有限公司

JiangSu YAWEI Machine Tool Co.,Ltd

(江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园)



2023 年半年度报告全文

2023 年 08 月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冷志斌、主管会计工作负责人施金霞及会计机构负责人(会计主管人员)苏政声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认知，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在市场风险、管理风险、技术风险和整合风险。敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告第三节管理层讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	16
第五节 环境和社会责任.....	18
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况.....	26
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、财务报表编制人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人冷志斌先生签名的 2023 年半年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏亚威机床股份有限公司
苏亚金诚	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
机床	指	加工机械零部件的设备的统称
金属成形机床、锻压机床、板材加工机床	指	使金属材料通过压、锻、切、折、冲等加工成型的机床
激光加工	指	利用激光束与物质相互作用的特性,对材料(包括金属与非金属)进行切割、焊接、表面处理、打孔及微加工等的加工方式
智能制造	指	由智能机器和人类共同组成的人机一体化智能系统，在制造过程中能进行诸如分析、推理、判断、构思和决策等智能活动，以扩大、延伸和部分地取代人类在制造过程中的脑力劳动
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
亚威徠斯	指	亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司
亚威创科源	指	江苏亚威创科源激光装备有限公司
亚威精密激光	指	江苏亚威精密激光科技有限公司
亚威艾欧斯	指	江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司
智能制造产业基金	指	江苏沓泉亚威沅盈智能制造产业基金（有限合伙）
亚威智能系统	指	江苏亚威智能系统有限公司
艾派斯	指	昆山艾派斯软件科技有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	亚威股份	股票代码	002559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏亚威机床股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚威股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YAWEI MACHINE TOOL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YAWEI		
公司的法定代表人	冷志斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童娟	曹伟伟
联系地址	江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园	江苏省扬州市江都区黄海南路仙城工业园
电话	0514-86880522	0514-86880522
传真	0514-86880505	0514-86880505
电子信箱	ir@yawei.cc	ir@yawei.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,010,863,445.06	1,049,033,486.87	-3.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,192,619.49	72,356,613.55	-5.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,532,088.22	63,068,138.04	5.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	166,075,725.68	-38,281,999.34	533.82%
基本每股收益（元/股）	0.1240	0.1322	-6.20%
稀释每股收益（元/股）	0.1240	0.1308	-5.20%
加权平均净资产收益率	3.86%	4.01%	-0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,279,684,143.32	4,218,263,451.42	1.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,721,883,045.18	1,732,482,398.93	-0.61%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 不适用

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

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

□适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,497,452.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,569,646.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,056,850.39	
减：所得税影响额	304,999.62	
少数股东权益影响额（税后）	44,718.38	
合计	1,660,531.27	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务包括三大板块：金属成形机床业务、激光加工装备业务、智能制造解决方案业务。各业务概况及发展状况：

1、金属成形机床业务

公司的金属成形机床业务主要产品包括数控折弯机、数控转塔冲床、压力机等主机产品和钣金自动化柔性加工设备、卷板加工机械等自动化设备。

报告期内，公司的金属成形机床业务实现营业收入 6.99 亿元，同比下降 4.71%。其中高端主机业务实现营业收入 4.90 亿元，同比增长 11.28%，在行业需求下行、市场竞争激烈的情形下，数控折弯机、数控转塔冲床市场占有率持续提升，盈利能力稳步改善；压力机产品进一步加大市场拓展力度，实现了 1600 吨多工位压力机的订单突破，以及伺服压力机在厨卫、家电等行业的市场应用。自动化设备实现营业收入 2.09 亿元，在手订单充足，不断提升面向汽车、新能源、工程机械等重点下游行业的一体化解决方案服务能力。

2、激光加工装备业务

公司的激光加工装备业务主要产品包括面向金属材料加工领域的二维激光切割机、二维激光柔性切割单元、三维激光切割系统、激光切管设备、激光焊接系统及自动化成套生产线；面向显示面板、半导体、新能源领域的精密激光加工设备。

报告期内，公司的激光加工装备业务实现营业收入 2.76 亿元，同比下降 8.14%。金属材料激光加工设备在国内市场采用灵活的竞争策略，加强国产化配置和核心零部件自主研发力度，切实提升产品竞争力，同时保持在国际市场的拓展力度，销售规模整体稳定，盈利能力实现恢复性增长。精密激光加工装备持续开展精密激光装备技术消化吸收，获激光熔结机等产品订单。

3、智能制造解决方案业务

公司的智能制造解决方案业务主要产品包括工业机器人、工业管理软件、工业互联网大数据平台、仓储物流自动化系统、设备自动化和产线智能化改造等。

报告期内，公司的智能制造解决方案业务实现营业收入 0.36 亿元，同比增长 140.43%。工业机器人业务保持高精尖技术优势，不断优化销售策略，稳固成熟客户市场，持续开拓汽车、金属切削等行业，

提升品牌影响力。推进智能制造系统 MOM、自动化立体仓库 WCS、平台化设备管理系统 TPM 等产品的研发，提高公司智能制造服务业务综合竞争力。

二、核心竞争力分析

报告期内不断完善的业务发展模式和强大的技术研发能力仍然是公司立足行业领先地位的核心竞争力。公司坚持深入推进产业转型升级、加速规模效益增长的双轮驱动发展战略，持续提高钣金机床高端主机、卷板加工机械、金属材料激光加工设备、工业机器人等主力业务市场占有率，加速推进钣金自动化、激光落料线、压力机、精密激光加工设备、工业互联网平台等成长业务，推动亚威规模效益的高质量发展。同时，公司持续推进智能升级，战略目标明晰，核心管理团队长期稳定，坚持为国内外中高端客户提供优质的产品和服务，综合竞争力不断增强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,010,863,445.06	1,049,033,486.87	-3.64%	
营业成本	755,544,153.30	796,313,301.71	-5.12%	
销售费用	77,751,341.90	64,110,206.77	21.28%	
管理费用	42,821,884.65	48,016,893.70	-10.82%	
财务费用	-9,173,420.50	-6,080,184.62	-50.87%	主要是报告期利息收入增加所致
所得税费用	14,778,315.59	17,835,755.55	-17.14%	
研发投入	60,979,353.12	51,536,774.14	18.32%	
经营活动产生的现金流量净额	166,075,725.68	-38,281,999.34	533.82%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,173,151.94	95,631,920.23	-110.64%	主要是本期收回投资收到的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-55,974,554.84	23,903,127.11	-334.17%	主要是本期偿还债务支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	102,161,397.53	88,356,831.54	15.62%	
税金及附加	8,284,445.97	5,826,706.16	42.18%	主要是报告期应交增值税增加，使得城建税、教育费附加增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,010,863,445.06	100%	1,049,033,486.87	100%	-3.64%
分行业					
通用设备制造业	1,010,863,445.06	100.00%	1,049,033,486.87	100.00%	-3.64%
分产品					
金属成形机床	698,763,024.87	69.12%	733,264,096.82	69.90%	-4.71%
激光加工装备	276,437,879.67	27.35%	300,936,532.46	28.69%	-8.14%
智能制造解决方案	35,662,540.52	3.53%	14,832,857.59	1.41%	140.43%
分地区					
国内	802,596,898.92	79.40%	876,340,552.80	83.54%	-8.41%
国外	208,266,546.14	20.60%	172,692,934.07	16.46%	20.60%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	1,010,863,445.06	755,544,153.30	25.26%	-3.64%	-5.12%	1.17%
分产品						
金属成形机床	698,763,024.87	515,911,405.53	26.17%	-4.71%	-5.37%	0.52%
激光加工装备	276,437,879.67	212,576,717.98	23.10%	-8.14%	-11.64%	3.05%
智能制造解决方案	35,662,540.52	27,056,029.79	24.13%	140.43%	157.08%	-4.91%
分地区						
国内	802,596,898.92	611,488,588.16	23.81%	-8.41%	-7.71%	-0.59%
国外	208,266,546.14	144,055,565.14	30.83%	20.60%	7.70%	8.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,315,071.60	1.80%		否
公允价值变动损益	2,290,555.53	3.14%		否
资产减值	-3,443,864.62	-4.72%		否
营业外收入	18,410.53	0.03%		否
营业外支出	11,075,260.92	15.17%	主要是子公司诉讼损失所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,056,100,709.07	24.68%	973,496,154.24	23.08%	1.60%	
应收账款	328,713,585.40	7.68%	293,402,292.74	6.96%	0.72%	
存货	1,106,496,279.61	25.85%	1,079,503,074.58	25.59%	0.26%	
长期股权投资	49,057,144.71	1.15%	48,682,553.85	1.15%	0.00%	
固定资产	497,908,787.41	11.63%	462,663,841.64	10.97%	0.66%	
在建工程	7,532,532.82	0.18%	40,285,558.19	0.96%	-0.78%	主要是在建工程在报告期内 已完工投入使用所致
使用权资产	6,703,685.67	0.16%	8,357,252.94	0.20%	-0.04%	
短期借款	329,457,448.61	7.70%	493,407,791.62	11.70%	-4.00%	主要是母公司短期借款减少 所致
合同负债	542,116,175.40	12.67%	485,044,944.23	11.50%	1.17%	
长期借款	150,000,000.00	3.50%	270,000,000.00	6.40%	-2.90%	主要是部分长期借款转为一年 内到期的非流动负债所致
租赁负债	4,212,872.87	0.10%	5,715,820.89	0.14%	-0.04%	
应收款项融资	36,218,739.73	0.85%	56,132,938.30	1.33%	-0.48%	主要是是银行承兑汇票到期 兑付及背书转让所致
预付款项	31,762,560.03	0.74%	49,378,261.25	1.17%	-0.43%	主要是预付材料款减少所致
其他应付款	109,231,847.56	2.55%	71,942,331.15	1.71%	0.84%	主要是应付工程设备款增加 所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

具体内容详见本报告第十节财务报告之七、合并财务报表项目 59 所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-7,761,445.38	-6,455,358.08	-20.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏亚威创科源激光装备有限公司	子公司	金属材料激光加工设备	5654.2222 万元	184,148,60 6.06	78,799,828. 03	26,214,176. 10	- 5,270,434.1 7	- 16,270,879. 40
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	子公司	精密激光加工设备业务	10181.87 万元	249,429,39 2.99	78,285,240. 54	16,822,811. 80	- 14,745,757. 18	- 14,733,848. 97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

江苏亚威创科源激光装备有限公司成立于 2008 年 6 月，为公司控股子公司，注册地为无锡市新吴区岷山路 1，注册资本 5,654.2222 万元，法定代表人为冷志斌先生。公司经营范围：激光金属切割及焊接设备、计算机软硬件、机械设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、生产、销售；系统集成；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司成立于 2019 年 9 月，为公司投资的控股孙公司，注册地为苏州工业园区润胜路 1 号 3 号厂房，注册资本 10,181.87 万元，法定代表人为冷志斌先生。公司经营范围：激光设备、自动化设备、激光发生器及相关元部件的开发、设计、制造及销售；计算机软件的开发及销售；上述设备租赁及维修服务；从事上述货物及技术的进出口。（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）

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

在公司未来发展过程中，主要可能面临以下风险：

1、市场风险

目前国际宏观形势错综复杂，经济发展不确定性增加。中国制造业需求持续改善，但处于较不稳定的状态，市场竞争加剧也可能对公司盈利水平造成一定影响。公司将根据不同业务采取针对性灵活的发展策略，保持规模效益的持续快速增长和行业地位的不断提升。

2、管理风险

随着企业转型升级的不断深入和公司规模的不断扩张，对既有的战略规划、制度流程、财务管控、内部控制等方面都提出了更高的要求，公司可能面临管理风险。公司已建立起一套完善的治理制度，将积极面对发展新形势下的新挑战，及时优化调整管理体制，培养充实相关专业管理人才，将先进的管理制度延伸到下属子公司，保证公司管理水平提升与规模增长相匹配。

3、技术风险

近年来制造业技术升级步伐明显加快，未来将面向智能制造方向高速发展，可能出现国内外同行更快推出更先进技术，导致公司的技术被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。公司将持续加大研发投入

入，加强技术人才队伍建设，在保持国内行业技术领先水平的基础上，瞄准国际先进标杆，加大新产品研发力度，快速实现研发项目成果产业目标。

4、整合风险

公司坚持内涵式和外延式发展并举，将积极通过投资、并购等方式拓展新业务，探索发展新模式。在投资并购过程中，由于企业管理风格及文化差异，可能产生整合风险，导致投资并购项目的业务进展不及预期。公司将审慎选择投资并购对象，坚持公司和股东利益优先原则，加大对投资并购业务的管控和整合力度，充分利用多方优势资源，发挥协同互补作用，促进投资并购业务的持续成长。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.39%	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 18 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(2023-014) 具体内容详见巨潮资讯网
2022 年度股东大会	年度股东大会	27.29%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	《2022 年度股东大会决议公告》(2023-026) 具体内容详见巨潮资讯网
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.22%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(2023-039) 具体内容详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙峰	董事	任期满离任	2023 年 06 月 29 日	董事会换届选举
王峻	监事会主席	任期满离任	2023 年 06 月 29 日	监事会换届选举
樊军	董事	被选举	2023 年 06 月 29 日	董事会换届选举
谢彦森	监事会主席	被选举	2023 年 06 月 29 日	监事会换届选举
童娟	副总经理、董事会秘书	聘任	2023 年 06 月 29 日	董事会任命
黎兴宝	副总经理	聘任	2023 年 06 月 29 日	董事会任命

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年 6 月 13 日，公司召开了第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于调整第三期限限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于第三期限限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事及监事会发

表了明确的同意意见。具体内容详见公司 2023 年 6 月 14 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司通过了环境管理体系认证和职业健康安全管理体系认证，被评定为“江苏省健康企业”。公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司依据 GB/T24001-2016《环境管理体系要求及使用指南》，建立完善环境职业健康安全管理体系，制定了公司环境管理方针，每年确定公司的环境管理目标和年度管理计划，通过运行控制、绩效测量与评价、评审和改进的 PDCA 循环管理，提升公司的环境管理绩效和环境形象。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司严格遵守《环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治法》等相关法律法规。每年对水、气、声进行检测，未发现有超标排放现象及行为，污染物排放量控制在核定总量范围以内。对标国际先进累计投资千余万元建设、改造喷漆房等设施，实现 VOCs 超低标准排放。高标准投入建设绿色工厂，厂区绿化面积超 30%。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司在发展壮大的过程中，以“满意客户、成就员工、回报股东、创福社会”为使命，努力做世界一流的高端装备与智能制造解决方案供应商为愿景，不断创造价值，积极履行企业社会责任，实现企业与社会经济发展的协调统一。公司履行社会责任情况如下：

1、保护股东权益

作为上市公司，严格按照《公司法》和《证券法》等有关法律法规要求，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，保障全体股东的合法权益。公司通过网上业绩说明会、投资者电话、实地调研、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度；在经济效益稳步增长的同时，注重对投资者的分红回报，严格遵守股东回报计划承诺。

2、维护员工权益

打造良好发展平台，推动企业与员工共成长，投资近 4,000 万元建设的人才公寓和职工食堂投入使用，提高员工归属感和幸福感。加强职业教育培训，创造平等发展机会，合法用工，解决员工后顾之忧。切实发挥工会纽带作用，推动企业管理民主化，几十年如一日坚持职工代表大会制度，向职工代表报告公司战略、方针、目标和重大措施；凡涉及职工切身利益问题皆由职代会讨论通过。健全职工劳动保护机制，保障员工职业健康，每年组织内部有毒有害作业点有害因素检测，未发现超标现象。每年为女职工、特殊工种、老职工安排体检，未发现疑似职业病及以上病例。

3、重视各方利益

公司在经济活动中秉承诚实守信原则，重视与客户、供应商的沟通与协调，实现互惠共赢，树立良好的企业形象，促进公司平稳、持续、健康的发展。为向客户提供高品质的产品，公司高度重视质量管理工作，不断提高质量管理队伍水平，整合编制了较为完备的质量体系文件，严格管控生产过程，规范质量管理活动，建立起较完善的质量管理体系，将持续改善的质量管理理念贯穿于工作全过程。

4、履行社会责任

公司在取得快速发展的同时，带动配套产业，支持地方发展，为当地带来大量就业岗位和税收贡献。严格落实企业主体责任，坚守安全与环保底线，有效杜绝各类安全生产事故、环境污染事故的发生。地方政府先后两次下文，在全区范围内开展向亚威股份学习的活动。始终怀着“反哺社会”之心，积极参与各类社会公益和慈善事业，并倡导员工参与捐资助学、扶贫帮困等爱心活动。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	宋美玉；朱正强；无锡汇众投资企业(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	<p>"朱正强、宋美玉、汇众投资承诺无锡创科源 2015 年、2016 年、2017 年三个会计年度实现的经审计的税后净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于 1,500 万元、1,800 万元、2,200 万元。并承诺按如下方式进行补偿："1、盈利差异的确定自本次交易完成后的补偿期限内，亚威股份将指定具有从事证券相关业务资格的会计师事务所对此出具每一年度的专项审核意见。盈利承诺数与实际盈利数的差异根据会计师事务所出具的专项审核意见确定。2、利润补偿期间补偿方承诺的利润补偿期间为 2015 年、2016 年及 2017 年。3、补偿金额的计算：根据具有从事证券相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核意见，若无锡创科源在补偿期限内，每一年度实际实现的净利润低于补偿方承诺的当年度净利润，补偿方将就不足部分对亚威股份进行补偿。当年补偿的金额=（标的资产截至当期期末累计承诺净利润数-标的资产截至当期期末累计实现的实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润总和×标的资产交易总价格-已补偿金额在逐年计算补偿期限内补偿方应补偿金额时，按照上述公式计算的当期补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。4、补偿方式双方同意，首先以补偿方于本次交易中获得的股份对价支付；若补偿方于本次交易中获得的股份对价不足补偿，则进一步以现金进行补偿。补偿方补偿的股份数量计算公式为：当年应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次交易非公开发行股份价格。若亚威股份在补偿期限内实施转增或股票股利分配的，则应补偿的股份数量相应调整为：当年应补偿股份数量（调整后）=当年应补偿股份数量×（1+转增或送股比例）若亚威股份在补偿期限实施现金分红的，现金分红的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×补偿股份数量。5、减值测试在补偿期限届满时，亚威股份聘请经认可的具有证券从业资格会计师事务所对无锡创科源进行减值测试并出具《减值测试报告》，如果无锡创科源期末减值额>已补偿金额（包括已补偿股份金额和现金金额），则由朱正强、宋美玉、汇众投资另行对亚威股份进行补偿：应补偿金额=期末减值额-朱正强、宋美玉及汇众投资依据利润补偿承诺已支付的全部补偿额（包括已补偿股份金额和现金金额）。具体补偿方式同上。6、朱正强、宋美玉、汇众投资分别依据各自持有无锡创科源的股权比例占朱正强、宋美玉、汇众投资之各方持有无锡创科源的股权比例之和的比例承担上述补偿义务。"</p>	2015 年 01 月 01 日	2017 /12/31	2015 年业绩承诺补偿已履行。由于朱正强诉讼案件（具体内容详见公司 2018 年 1 月 26 日披露的《诉讼公告》），朱正强、宋美玉所持公司股份被冻结，截至本公告日，朱正强、宋美玉 2016、2017 年度业绩承诺补偿义务未按时履行。

资产重组时所作承诺	宋美玉; 朱正强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"朱正强、宋美玉在《购买资产协议》中承诺其本人及关联方在该协议签订后不得："1、再与无锡创科源从事的行业相同或相近的企业及与无锡创科源有竞争关系的企业内工作，或直接或间接地从与无锡创科源有竞争关系的企业获取经济利益；2、自办与无锡创科源有竞争关系的企业或者从事与无锡创科源保密信息有关的产品生产，包括但不限于以投资、参股、合作、承包、租赁、委托经营或其他任何方式参与有关业务；3、不能直接地或间接地通过任何手段为自己、他人或任何实体的利益，或与他人或实体联合，以拉拢、引诱、招用或鼓动之手段使无锡创科源其他员工离职或挖走其他员工。"	2014年12月17日	长期有效	朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业（有限合伙）提供资料的真实、准确和完整性公司正在积极核实。
资产重组时所作承诺	淮安平衡股权投资基金中心（有限合伙）；宋美玉；苏州华创赢达创业投资基金企业；无锡汇众投资企业（有限合伙）；朱正强	其他承诺	"交易对方关于提供资料真实、准确和完整的承诺 1、承诺人为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、承诺人向与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3、承诺人为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4、承诺人承诺，如违反上述承诺与保证，将承担个别和连带的法律责任。"	2014年12月17日	长期有效	朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业（有限合伙）提供资料的真实、准确和完整性公司正在积极核实。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	因朱正强诉讼案件（具体内容详见公司2018年1月26日披露的《诉讼公告》），朱正强、宋美玉所持公司股份被冻结，截至本公告日，朱正强、宋美玉2016、2017年度业绩承诺补偿义务未按时履行。公司将积极关注诉讼案件进展，采取包括但不限于司法途径等手段，切实维护公司及广大股东合法权益。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与朱正强、宋美玉、无锡汇众投资企业(有限合伙)业绩补偿回购股份事项的诉讼	6,590.51	否	已判决	扬州市江都区法院判决:朱正强向公司支付 34,343,150.61 元,并承担利息;宋美玉向公司支付 24,272,850.46 元,并承担利息;无锡汇众投资企业《有限合伙》向公司支付 7,289,104.69 元,并承担利息。	目前法院正在强制执行中,其中无锡汇众投资企业(有限合伙)业绩补偿已执行完毕	2022年06月21日	《关于注销无锡汇众投资企业(有限合伙)2016、2017年度应补偿股份的公告》(公告编号:2022-031)详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
姜勇与朱正强民间借贷纠纷,并要求公司子公司创科源承担责任的诉讼	2,650.9	否	已判决	无锡市滨湖区人民法院判决:朱正强立即返还姜勇本金 26,509,087.39 元及资金占有使用费(自 2017 年 12 月 26 日起至 2019 年 8 月 19 日止,按银行同期同类贷款基准利率计算,自 2019 年 8 月 20 日起至实际还清之日止,按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算)。宋美玉、公司子公司创科源在朱正强不能清偿债务	目前法院正在强制执行朱正强名下资产	2023年04月29日	《诉讼进展公告》(公告编号:2021-032)、《诉讼进展公告》、《诉讼进展公告》(公告编号:2023-025)详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

				部分承担三分之一的赔偿责任。 无锡市中级人民法院判决：驳回 上诉，维持原判。			
其他诉讼事 项	552.1	否	不适 用	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、公司第一大股东江苏亚威科技投资有限公司及其执行董事吉素琴女士诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（2023-020）具体内容详见 2023 年 4 月 25 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	28,600	11,800	0	0
合计		28,600	11,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,608,418	12.90%				3,109,971	3,109,971	74,718,389	13.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,608,418	12.90%				3,109,971	3,109,971	74,718,389	13.46%
其中：境内法人持股	617,989	0.11%				0	0	617,989	0.11%
境内自然人持股	70,990,429	12.79%				3,109,971	3,109,971	74,100,400	13.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	483,519,606	87.10%				-3,109,971	-3,109,971	480,409,635	86.54%
1、人民币普通股	483,519,606	87.10%				-3,109,971	-3,109,971	480,409,635	86.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	555,128,024	100.00%				0	0	555,128,024	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冷志斌	15,566,171			15,566,171	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
吉素琴	16,284,935			16,284,935	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
施金霞	8,840,226			8,840,226	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
潘恩海	5,461,536			5,461,536	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
朱鹏程	5,401,096			5,401,096	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
樊军	80,000		1,174,098	1,254,098	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
王峻	5,271,368		1,757,123	7,028,491	高管锁定股	离任锁定期满后解锁
谢彦森	80,000		178,750	258,750	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
童娟	60,000			60,000	高管锁定股	任期内每年年初按比例解锁
朱正强	5,457,333			5,457,333	首发后限售股	拟回购注销
宋美玉	3,856,764			3,856,764	首发后限售股	拟回购注销
无锡汇众投资企业（有限合伙）	617,989			617,989	首发后限售股	根据办理情况解锁
公司第三期限限制性股票激励计划拟回购注销股份	473,000			473,000	股权激励限售股	拟回购注销
公司第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期个人业绩未达标对象	56,000			56,000	股权激励限售股	拟回购注销
其他 159 名公司第三期限限制性股票激励计划激励对象	4,102,000			4,102,000	股权激励限售股	拟回购注销
合计	71,608,418	0	3,109,971	74,718,389	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,295	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏亚威科技投资有限公司	境内自然人	7.47%	41,456,751	0	0	41,456,751		
吉素琴	境内自然人	3.91%	21,713,247	0	16,284,935	5,428,312		
冷志斌	境内自然人	3.74%	20,754,895	0	15,566,171	5,188,724		
张敬兵	境内自然人	2.21%	12,280,000	-872,700	0	12,280,000		
施金霞	境内自然人	2.12%	11,786,968	0	8,840,226	2,946,742	质押	5,000,000
闻庆云	境内自然人	1.71%	9,514,652	-800,000	0	9,514,652		
UBS AG	境外法人	1.42%	7,862,372	7,862,372	0	7,862,372		
潘恩海	境内自然人	1.31%	7,282,049	0	5,461,536	1,820,513		
朱鹏程	境内自然人	1.30%	7,201,462	0	5,401,096	1,800,366		
周家智	境内自然人	1.29%	7,142,052	-	0	7,142,052		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉素琴、冷志斌、闻庆云、施金霞、周家智均为江苏亚威科技投资有限公司持股 5% 以上股东，系江苏亚威科技投资有限公司的关联自然人，但以上各方不存在一致行动关系。其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不涉及							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不存在							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏亚威科技投资有限公司	41,456,751	人民币普通股	41,456,751					
张敬兵	12,280,000	人民币普通股	12,280,000					
闻庆云	9,514,652	人民币普通股	9,514,652					
UBS AG	7,862,372	人民币普通股	7,862,372					
周家智	7,142,052	人民币普通股	7,142,052					
杨林	5,552,126	人民币普通股	5,552,126					
吉素琴	5,428,312	人民币普通股	5,428,312					
冷志斌	5,188,724	人民币普通股	5,188,724					
王宏祥	5,146,462	人民币普通股	5,146,462					
招商银行股份有限公司一万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	4,972,058	人民币普通股	4,972,058					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，吉素琴、冷志斌、闻庆云、王宏祥、施金霞、周家智、杨林均为江苏亚威科技投资有限公司持股 5% 以上股东，系江苏亚威科技投资有限公司的关联自然人，但以上各方不存在一致行动关系。其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏亚威机床股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,056,100,709.07	973,496,154.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	119,528,020.56	150,696,472.22
衍生金融资产		
应收票据	295,529,010.35	339,328,578.57
应收账款	328,713,585.40	293,402,292.74
应收款项融资	36,218,739.73	56,132,938.30
预付款项	31,762,560.03	49,378,261.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,085,157.07	8,948,407.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,106,496,279.61	1,079,503,074.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,126,170.09	10,665,916.14
其他流动资产	1,925,674.43	4,519,698.04
流动资产合计	2,992,485,906.34	2,966,071,793.91
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	371,373.02	1,838,470.54
长期股权投资	49,057,144.71	48,682,553.85
其他权益工具投资	1,490,990.37	1,490,090.37
其他非流动金融资产	347,970,842.54	354,274,180.73
投资性房地产		
固定资产	497,908,787.41	462,663,841.64
在建工程	7,532,532.82	40,285,558.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,703,685.67	8,357,252.94
无形资产	202,476,316.43	161,102,730.89
开发支出		
商誉	49,897,792.60	49,897,792.60
长期待摊费用	4,748,283.88	6,404,737.53
递延所得税资产	35,586,574.91	34,047,424.10
其他非流动资产	83,453,912.62	83,147,024.13
非流动资产合计	1,287,198,236.98	1,252,191,657.51
资产总计	4,279,684,143.32	4,218,263,451.42
流动负债：		
短期借款	329,457,448.61	493,407,791.62
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	403,165,577.60	453,581,835.35
应付账款	419,863,044.47	361,868,368.05
预收款项		
合同负债	542,116,175.40	485,044,944.23
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	39,931,632.59	44,229,524.00
应交税费	18,552,790.17	17,020,757.19
其他应付款	109,231,847.56	71,942,331.15
其中：应付利息		
应付股利	4,078,636.18	3,914,552.68
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	272,377,401.38	2,514,903.73
其他流动负债	119,713,293.52	120,283,114.11
流动负债合计	2,254,409,211.30	2,049,893,569.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,000,000.00	270,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,212,872.87	5,715,820.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,891,038.05	2,102,743.45
递延收益	62,270,393.73	64,436,946.62
递延所得税负债	3,233,996.42	2,890,413.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	222,608,301.07	345,145,924.05
负债合计	2,477,017,512.37	2,395,039,493.48
所有者权益：		
股本	555,128,024.00	555,128,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	622,856,637.12	620,718,044.82
减：库存股	15,439,800.00	16,177,500.00
其他综合收益	-9,355,583.07	-9,556,241.73
专项储备		
盈余公积	137,024,189.35	137,024,189.35
一般风险准备		
未分配利润	431,669,577.78	445,345,882.49
归属于母公司所有者权益合计	1,721,883,045.18	1,732,482,398.93
少数股东权益	80,783,585.77	90,741,559.01
所有者权益合计	1,802,666,630.95	1,823,223,957.94
负债和所有者权益总计	4,279,684,143.32	4,218,263,451.42

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,002,389,193.10	917,412,670.97
交易性金融资产	119,528,020.56	150,696,472.22
衍生金融资产		
应收票据	282,638,541.25	331,255,237.53

应收账款	326,486,341.72	270,887,265.63
应收款项融资	36,148,739.73	55,518,638.30
预付款项	21,092,322.64	29,738,194.14
其他应收款	57,599,511.43	56,403,522.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	846,751,461.58	834,171,041.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,126,170.09	10,665,916.14
其他流动资产		3,891,108.26
流动资产合计	2,697,760,302.10	2,660,640,067.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	371,373.02	1,838,470.54
长期股权投资	346,626,517.36	346,251,926.50
其他权益工具投资	1,490,990.37	1,490,090.37
其他非流动金融资产	347,970,842.54	354,274,180.73
投资性房地产		
固定资产	450,975,964.65	414,160,695.96
在建工程	7,532,532.82	40,285,558.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,908,376.80	4,396,923.90
无形资产	159,360,542.43	114,670,344.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	927,302.23	1,036,396.62
递延所得税资产	36,103,385.72	34,565,785.30
其他非流动资产	83,453,912.62	83,147,024.13
非流动资产合计	1,438,721,740.56	1,396,117,396.42
资产总计	4,136,482,042.66	4,056,757,464.31
流动负债：		
短期借款	270,409,583.33	438,607,791.62
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	403,165,577.60	463,581,835.35
应付账款	393,196,191.66	317,934,625.60
预收款项		
合同负债	459,409,222.65	416,393,598.60
应付职工薪酬	33,571,383.99	33,794,009.20

应交税费	17,495,524.50	12,116,745.19
其他应付款	93,799,954.24	63,946,540.17
其中：应付利息		
应付股利	4,078,636.18	3,914,552.68
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	270,945,963.71	
其他流动负债	104,522,089.44	111,632,447.64
流动负债合计	2,046,515,491.12	1,858,007,593.37
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	270,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,964,849.48	4,388,899.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,891,038.05	2,102,743.45
递延收益	62,270,393.73	64,436,946.62
递延所得税负债	3,233,996.42	2,890,413.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	221,360,277.68	343,819,002.76
负债合计	2,267,875,768.80	2,201,826,596.13
所有者权益：		
股本	555,128,024.00	555,128,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	621,182,638.42	619,044,046.12
减：库存股	15,439,800.00	16,177,500.00
其他综合收益	1,044,078.40	844,060.20
专项储备		
盈余公积	137,024,189.35	137,024,189.35
未分配利润	569,667,143.69	559,068,048.51
所有者权益合计	1,868,606,273.86	1,854,930,868.18
负债和所有者权益总计	4,136,482,042.66	4,056,757,464.31

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,010,863,445.06	1,049,033,486.87
其中：营业收入	1,010,863,445.06	1,049,033,486.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	936,207,758.44	959,723,697.86
其中：营业成本	755,544,153.30	796,313,301.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,284,445.97	5,826,706.16
销售费用	77,751,341.90	64,110,206.77
管理费用	42,821,884.65	48,016,893.70
研发费用	60,979,353.12	51,536,774.14
财务费用	-9,173,420.50	-6,080,184.62
其中：利息费用	10,771,044.01	10,558,184.23
利息收入	14,958,274.88	10,751,106.87
加：其他收益	14,801,799.67	13,764,235.56
投资收益（损失以“-”号填列）	1,315,071.60	-13,929,190.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,290,555.53	741,355.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,550,219.36	-5,330,890.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,443,864.62	-24,212,167.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,069,029.44	60,343,131.88
加：营业外收入	18,410.53	274,472.00
减：营业外支出	11,075,260.92	256,160.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,012,179.05	60,361,443.16
减：所得税费用	14,778,315.59	17,835,755.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,233,863.46	42,525,687.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,233,863.46	42,525,687.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	68,192,619.49	72,356,613.55
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-9,958,756.03	-29,830,925.94
六、其他综合收益的税后净额	201,441.45	-7,168,011.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	200,658.66	-3,479,957.08
（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	200,658.66	-3,479,957.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	200,018.20	224,283.89
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	640.46	-3,704,240.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	782.79	-3,688,054.48
七、综合收益总额	58,435,304.91	35,357,676.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,393,278.15	68,876,656.47
归属于少数股东的综合收益总额	-9,957,973.24	-33,518,980.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1240	0.1322
(二) 稀释每股收益	0.1240	0.1308

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

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	964,858,012.24	998,460,747.88
减：营业成本	725,735,176.31	762,895,573.44
税金及附加	7,835,310.84	5,430,513.01
销售费用	64,058,258.24	51,211,802.75
管理费用	29,637,765.38	29,805,285.88
研发费用	49,800,085.19	43,053,749.01
财务费用	-11,516,193.33	-3,698,201.92
其中：利息费用	9,504,415.78	9,284,763.30
利息收入	15,242,920.13	10,401,372.85
加：其他收益	13,474,747.20	12,290,170.66
投资收益（损失以“-”号填列）	1,315,071.60	1,626,770.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	2,290,555.53	741,355.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,062,897.45	-5,221,610.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,023,520.85	-1,383,620.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,301,565.64	117,815,091.49
加：营业外收入	18,330.00	274,472.00
减：营业外支出	74,734.19	170,589.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,245,161.45	117,918,973.75

减：所得税费用	14,777,142.07	18,018,748.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,468,019.38	99,900,225.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,468,019.38	99,900,225.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	92,468,019.38	99,900,225.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	972,270,845.77	681,703,454.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,985,305.98	21,019,069.62
收到其他与经营活动有关的现金	33,359,847.88	14,438,275.19
经营活动现金流入小计	1,023,615,999.63	717,160,799.66
购买商品、接受劳务支付的现金	596,421,548.65	506,089,853.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	153,791,511.97	153,860,100.72
支付的各项税费	38,806,757.77	41,586,509.34
支付其他与经营活动有关的现金	68,520,455.56	53,906,335.44
经营活动现金流出小计	857,540,273.95	755,442,799.00
经营活动产生的现金流量净额	166,075,725.68	-38,281,999.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,762,345.38	891,455,808.08
取得投资收益收到的现金	3,279,091.24	3,173,805.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	604,041,436.62	894,629,613.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,213,688.56	43,997,243.23
投资支付的现金	561,000,900.00	755,000,450.00
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	614,214,588.56	798,997,693.23
投资活动产生的现金流量净额	-10,173,151.94	95,631,920.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	325,000,000.00	325,465,980.54
收到其他与筹资活动有关的现金	40,498,166.26	7,196,978.72
筹资活动现金流入小计	365,498,166.26	332,662,959.26
偿还债务支付的现金	328,800,000.00	214,978,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,672,721.10	92,271,332.15
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		1,510,000.00
筹资活动现金流出小计	421,472,721.10	308,759,832.15
筹资活动产生的现金流量净额	-55,974,554.84	23,903,127.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,233,378.63	7,103,783.54
五、现金及现金等价物净增加额	102,161,397.53	88,356,831.54
加：期初现金及现金等价物余额	879,643,581.97	902,500,120.56
六、期末现金及现金等价物余额	981,804,979.50	990,856,952.10

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	925,875,549.68	622,756,430.46
收到的税费返还	16,866,937.74	13,123,656.29
收到其他与经营活动有关的现金	31,903,233.18	13,236,484.71
经营活动现金流入小计	974,645,720.60	649,116,571.46
购买商品、接受劳务支付的现金	585,885,746.38	423,635,985.68
支付给职工以及为职工支付的现金	119,942,631.53	118,030,193.97
支付的各项税费	32,905,985.11	39,439,865.26
支付其他与经营活动有关的现金	52,001,879.48	39,682,061.84
经营活动现金流出小计	790,736,242.50	620,788,106.75
经营活动产生的现金流量净额	183,909,478.10	28,328,464.71
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	600,762,345.38	891,455,808.08
取得投资收益收到的现金	3,279,091.24	3,173,805.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	604,041,436.62	894,629,613.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,394,715.52	36,416,258.77
投资支付的现金	561,000,900.00	755,000,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	612,395,615.52	821,416,708.77
投资活动产生的现金流量净额	-8,354,178.90	73,212,904.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	302,602,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,498,166.26	7,196,978.72
筹资活动现金流入小计	322,498,166.26	309,799,778.72
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	201,878,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,353,339.82	91,174,973.97
支付其他与筹资活动有关的现金		1,510,000.00
筹资活动现金流出小计	391,353,339.82	294,563,473.97
筹资活动产生的现金流量净额	-68,855,173.56	15,236,304.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,157,069.80	6,627,079.51
五、现金及现金等价物净增加额	108,857,195.44	123,404,753.66
加：期初现金及现金等价物余额	826,443,527.95	797,537,080.01
六、期末现金及现金等价物余额	935,300,723.39	920,941,833.67

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益 工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	555,128,024.00				620,718,044.82	16,177,500.00	-9,556,241.73		137,024,189.35		445,345,882.49		1,732,482,398.93	90,741,559.01	1,823,223,957.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	555,128,024.00				620,718,044.82	16,177,500.00	-9,556,241.73		137,024,189.35		445,345,882.49		1,732,482,398.93	90,741,559.01	1,823,223,957.94

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,138,592.30	-737,700.00	200,658.66				-13,676,304.71	-10,599,353.75	-9,957,973.24	-20,557,326.99
（一）综合收益总额						200,658.66				68,192,619.49	68,393,278.15	-9,957,973.24	58,435,304.91
（二）所有者投入和减少资本				2,138,592.30	-737,700.00						2,876,292.30		2,876,292.30
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-737,700.00						737,700.00		737,700.00
4. 其他				2,138,592.30							2,138,592.30		2,138,592.30
（三）利润分配										-81,868,924.20	-81,868,924.20		-81,868,924.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-81,868,924.20	-81,868,924.20		-81,868,924.20
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	555,128,024.00			622,856,637.12	15,439,800.00	-9,355,583.07	137,024,189.35			431,669,577.78	1,721,883,045.18	80,783,585.77	1,802,666,630.95

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	556,723,012.00				607,230,745.75	31,427,669.61	-13,094,314.68		133,724,294.54		523,046,237.99		1,776,202,305.99	260,137,602.42	2,036,339,908.41
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	556,723,012.00				607,230,745.75	31,427,669.61	-13,094,314.68		133,724,294.54		523,046,237.99		1,776,202,305.99	260,137,602.42	2,036,339,908.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,650,850.00		3,479,957.08				-9,534,810.80		-10,363,917.88	33,518,980.2	43,882,983.0
（一）综合收益总额							-3,479,957.08				72,356,613.55		68,876,656.47	-33,518,980.2	35,357,676.05
（二）所有者投入和减少资本					2,650,850.00								2,650,850.00		2,650,850.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,650,850.00								2,650,850.00		2,650,850.00
4. 其他															
（三）利润分配											-81,891,424.35		-81,891,424.35		-81,891,424.35
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-81,891,424.35		-81,891,424.35		-81,891,424.35
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股															

本)														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	556,723,012.00			609,881,595.75	31,427,669.61	-16,574,271.76	133,724,294.54		513,511,427.19	1,765,838.81	226,618,622.00	1,992,457,010.11		

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	555,128,024.00				619,044,046.12	16,177,500.00	844,060.20		137,024,189.35	559,068,048.51		1,854,930,868.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	555,128,024.00				619,044,046.12	16,177,500.00	844,060.20		137,024,189.35	559,068,048.51		1,854,930,868.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,138,592.30	-737,700.00	200,018.20			10,599,095.18		13,675,405.68
（一）综合收益总额							200,018.20			92,468,019.38		92,668,037.58
（二）所有者投入和减少资本					2,138,592.30	-737,700.00						2,876,292.30
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 737,700.00						737,700.00
4. 其他					2,138,592.30						2,138,592.30
(三) 利润分配									- 81,868,924.20		- 81,868,924.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									- 81,868,924.20		- 81,868,924.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,128,024.00				621,182,638.42	15,439,800.00	1,044,078.40	137,024,189.35	569,667,143.69		1,868,606,273.86

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	556,723,012.00				607,638,762.18	31,427,669.61	200,508.55	133,724,294.54	611,260,419.61		1,878,119,327.27	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	556,723,012.00				607,638,762.18	31,427,669.61	200,508.55	133,724,294.54	611,260,419.61		1,878,119,327.27	
三、本期增减变动金额（减少以“—”					2,650,		-		18,00		20,24	

号填列)					850.0 0		415,3 00.60			8,800. 96	4,350. 36
(一) 综合收益总额							- 415,3 00.60			99,90 0,225. 31	99,48 4,924. 71
(二) 所有者投入和减少资本					2,650, 850.0 0						2,650, 850.0 0
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,650, 850.0 0						2,650, 850.0 0
4. 其他											
(三) 利润分配										- 81,89 1,424. 35	- 81,89 1,424. 35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 81,89 1,424. 35	- 81,89 1,424. 35
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	556,723, 012.00				610,2 89,61 2.18	31,42 7,669. 61	- 214,7 92.05	133,7 24,29 4.54	629,2 69,22 0.57		1,898, 363,6 77.63

法定代表人：冷志斌

主管会计工作负责人：施金霞

会计机构负责人：苏政

三、公司基本情况

江苏亚威机床股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为江苏亚威机床有限公司，是于 2000 年 2 月 12 日由江苏亚威机床集团公司、江苏亚威机床集团公司工会和吉素琴等 32 位自然人共同发起设立的有限责任公司。公司设立时的注册资本为 1,335.90 万元，其中：江苏亚威机床集团公司以经评估的实物资产出资 868.30 万元，占注册资本的 65.00%；江苏亚威机床集团公司工会以货币资金出资 336.40

万元，占注册资本的 25.18%；吉素琴等 32 位自然人股东以现金出资 131.20 万元，占注册资本的 9.82%。2011 年 2 月 14 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏亚威机床股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]219 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 22,000,000 股，面值为每股人民币 1.00 元，并于 2011 年 3 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据 2019 年 5 月 15 日公司 2018 年度股东大会决议，公司以截止 2018 年 12 月 31 日股份总数扣除回购股份后的股份数 367,970,062 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，本次转增后公司注册资本变更为 556,988,512 元，股份总数为 556,988,512 股。2019 年 9 月办理完成工商变更登记手续。

公司第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象曹强、王艳、谢国传以及第二期限限制性股票激励计划预留授予激励对象陈友年因个人原因离职，不再具备激励对象的主体资格，公司对其获授的未解锁的限制性股票 265,500 股进行回购，并于 2019 年 11 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销流程，公司注册资本变更为 556,723,012 元，股份总数为 556,723,012 股。2020 年 9 月办理完成工商变更登记手续。

根据 2022 年 7 月 6 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整公司回购专用证券账户剩余股份用途并注销的议案》、《关于注销无锡汇众投资企业（有限合伙）2016、2017 年度应补偿股份的议案》，公司注销已回购的库存股 489,459 股、注销补偿股份 1,105,529 股，公司注册资本变更为 555,128,024.00 元，股份总数为 555,128,024 股。

公司统一社会信用代码 913210007241938999（1/1）

公司注册地址：扬州市江都区黄海南路仙城工业园。

公司法定代表人：冷志斌

公司所属行业：机床制造业。

公司经营范围：机床、机械设备、机床配件制造、加工、销售。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，普通货运（凭有效许可证件经营）。经营软件研发和技术服务、软件销售、技术许可、实物租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司本期合并报表范围无变化，具体详见本附注八、合并范围的变更，本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(一) 金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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（包括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）；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；(2) 以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

(1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

12、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产以及根据合同约定存在的工程质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十之（八）“金融资产减值”。

13、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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，公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

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

14、持有待售资产

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（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时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

（二）终止经营

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

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

15、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

(2) 通过发行权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的

管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；
- 2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	14	5	6.79
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

19、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

(一) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
非专利技术	8-10	0	12.50-10.00
软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指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。

2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，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。

公司进行资产减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

23、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、租赁负债

(一) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择

权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
- 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

26、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.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。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

公司产品质量保证按照营业收入的 1%预提，计入“预计负债-产品质量保证”，实际发生的产品质量保证费用冲销已预提的产品质量保证。如果产品质量保证费用的实际发生额与预计数相差较大，及时对预计比例进行调整。

27、股份支付

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。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1.对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2.对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)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；(3)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；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二）收入计量原则

1.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。

2.合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3.合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4.合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

（三）收入确认的具体方法

1.按时点确认的收入公司主要销售金属成形机床、激光加工装备、智能制造解决方案等产品，属于在某一时刻履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，取得客户验收报告，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2.按履约进度确认的收入公司销售设备维修维护等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

29、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期

且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，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，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、9%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、15%

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
公司	15%
江苏亚威创科源激光装备有限公司	15%
昆山艾派斯软件科技有限公司	15%
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	15%

江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	25%
Yawei Precision Laser Korea Co.,Ltd.	应纳税所得额超过 200 亿韩元的，适用所得税税率为 22%+2%（企业所得税+地方所得税），应纳税所得额在 2 亿-200 亿韩元之间的，适用所得税税率为 20%+2%，应纳税所得额低于 2 亿韩元的，适用所得税税率为 10%+1%
江苏亚威智能系统有限公司	25%
江苏亚威精密激光科技有限公司	25%
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	15%

2、税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

公司于 2020 年 12 月 2 日取得了江苏省科学技术厅、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：GF202032009687），自 2020 年起三年内可适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

控股子公司江苏亚威创科源激光装备有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、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：GF202132012178），自 2021 年起三年内可适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

控股子公司亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、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：GF202132011058），自 2021 年起三年内可适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

控股子公司昆山艾派斯软件科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、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：GF202132011058），自 2021 年起三年内可适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

控股子公司江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司于 2022 年 11 月 18 日取得了江苏省科学技术厅、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：GF202232005387），自 2022 年起三年内可适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,651.52	24,389.09
银行存款	986,668,439.84	879,619,192.88
其他货币资金	69,390,617.71	93,852,572.27
合计	1,056,100,709.07	973,496,154.24
其中：存放在境外的款项总额	59,046.76	1,668.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	53,350,454.26	70,080,371.49

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,528,020.56	150,696,472.22
其中：		
银行短期理财产品	119,528,020.56	150,696,472.22
合计	119,528,020.56	150,696,472.22

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	255,632,832.06	283,566,126.02
商业承兑票据	39,896,178.29	55,762,452.55
合计	295,529,010.35	339,328,578.57

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	295,932,002.05	100.00%	402,917.0	0.14%	295,529,010.35	339,891,835.67	100.00%	563,257.10	0.17%	339,328,578.57
其中：										
银行承兑汇票组合	255,632,832.06	86.38%			255,632,832.06	283,566,126.02	83.43%			283,566,126.02
商业承兑汇票组合	40,299,169.99	13.62%	402,917.0	1.00%	39,896,178.29	56,325,709.65	16.57%	563,257.10	1.00%	55,762,452.55
合计	295,932,002.05	100.00%	402,917.0	0.14%	295,529,010.35	339,891,835.67	100.00%	563,257.10	0.17%	339,328,578.57

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	255,632,832.06		
商业承兑汇票组合	40,299,169.99	402,991.70	1.00%
合计	295,932,002.05	402,991.70	

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

□适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	563,257.10		160,265.40			402,991.70
合计	563,257.10		160,265.40			402,991.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 不适用**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,990,896.24	8.99%	30,019,367.42	79.02%	7,971,528.82	38,492,629.44	10.11%	30,019,367.42	77.99%	8,473,262.02
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	384,614,856.13	91.01%	63,872,799.55	16.61%	320,742,056.58	342,402,638.33	89.89%	57,473,607.61	16.79%	284,929,030.72
其中:										
风险组合	384,614,856.13	91.01%	63,872,799.55	16.61%	320,742,056.58	342,402,638.33	89.89%	57,473,607.61	16.79%	284,929,030.72
合计	422,605,752.37	100.00%	93,892,166.97	22.22%	328,713,585.40	380,895,267.77	100.00%	87,492,975.03	22.97%	293,402,292.74

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
LIS CO., LTD	27,742,473.54	19,770,944.72	71.27%	预计计提部分无法收回

广西柳拖车辆有限公司	1,698,300.00	1,698,300.00	100.00%	预计无法收回
山东时风（集团）有限责任公司	1,049,840.00	1,049,840.00	100.00%	预计无法收回
江苏林杰钜成金属制品有限公司	1,010,478.00	1,010,478.00	100.00%	预计无法收回
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	959,843.70	959,843.70	100.00%	预计无法收回
苏州市申越机电有限公司	950,000.00	950,000.00	100.00%	预计无法收回
丹阳市顺通模具制造有限公司	910,000.00	910,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆龙江轻型汽车有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	2,769,961.00	2,769,961.00	100.00%	预计无法收回
合计	37,990,896.24	30,019,367.42		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	384,614,856.13	63,872,799.55	16.61%
合计	384,614,856.13	63,872,799.55	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	308,962,901.03
1 至 2 年	59,743,788.03
2 至 3 年	16,824,093.46
3 年以上	37,074,969.85
3 至 4 年	10,424,133.74
4 至 5 年	2,877,104.00
5 年以上	23,773,732.11
合计	422,605,752.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	87,492,975.03	5,766,140.28	633,051.66			93,892,166.97
合计	87,492,975.03	5,766,140.28	633,051.66			93,892,166.97

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德国 H+S Maschinentechnik GmbH	45,420,855.25	10.75%	3,527,758.76
LIS Co.,Ltd	27,742,473.54	6.56%	19,770,944.72

曼弗莱德智能制造（江苏）有限公司	17,686,294.52	4.19%	310,962.95
越南 WELDCOM	15,151,363.76	3.59%	1,052,757.18
台州市向海钢材加工有限公司	7,912,000.00	1.87%	7,120,800.00
合计	113,912,987.07	26.96%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款融资	36,218,739.73	56,132,938.30
合计	36,218,739.73	56,132,938.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,219,287.77	91.99%	47,549,387.71	96.30%
1 至 2 年	2,527,866.04	7.96%	1,128,894.26	2.29%
2 至 3 年	15,406.22	0.05%	699,979.28	1.42%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	31,762,560.03		49,378,261.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
无锡中关村软件园发展有限公司	900,000.00	预计无法收回，全额计提坏账准备
上海图岭控制技术有限公司	670,000.00	预计无法收回，全额计提坏账准备
华安建业（北京）科技有限公司	500,000.00	预计无法收回，全额计提坏账准备
合计	2,070,000.00	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	5,804,400.63	15.84
武汉博莱恩智能装备有限公司	2,375,000.00	6.48
南京力拓仓储设备工程有限公司	2,284,087.19	6.23

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
扬州昇新重工机械有限公司	2,106,561.98	5.75
上海亿和自动化工程有限公司	2,037,600.00	5.56
合计	14,607,649.80	39.86

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,085,157.07	8,948,407.83
合计	11,085,157.07	8,948,407.83

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,068,172.88	853,149.20
保证金	5,973,959.88	5,334,562.27
员工借款	14,042,466.73	12,697,279.30
其他	817,320.74	865,066.44
合计	21,901,920.23	19,750,057.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	33,682.11		10,767,967.27	10,801,649.38
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	15,120.68			15,120.68
其他变动	-6.90			-6.90
2023 年 6 月 30 日余额	48,795.89		10,767,967.27	10,816,763.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,969,551.34
1 至 2 年	1,644,715.34
2 至 3 年	2,012,293.00

3 年以上	11,275,360.55
3 至 4 年	160,500.00
4 至 5 年	64,000.00
5 年以上	11,050,860.55
合计	21,901,920.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,801,649.38	15,120.68			-6.90	10,816,763.16
合计	10,801,649.38	15,120.68			-6.90	10,816,763.16

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
朱正强	借款	9,770,194.91	3 年以上	44.61%	9,770,194.91
苏州佳川投资有限公司	保证金	873,455.00	2-3 年	3.99%	4,367.28
扬州市江都区非税收入财政专户	保证金	786,400.00	1-2 年 277,000.00, 2-3 年 459,400.00, 3 年以上 50,000.00	3.59%	3,932.00
山东南山铝业股份有限公司	保证金	580,000.00	1 年以内	2.65%	2,900.00
中镁宏海（扬州）科技有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	2.28%	2,500.00
合计		12,510,049.91		57.12%	9,783,894.19

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	345,027,250.28	17,413,646.61	327,613,603.67	399,783,942.48	16,287,822.29	383,496,120.19
在产品	136,087,359.07	3,919,344.15	132,168,014.92	125,358,998.92	2,041,415.61	123,317,583.31
库存商品	303,198,883.95	1,858,349.17	301,340,534.78	223,712,799.24	1,668,881.62	222,043,917.62
发出商品	347,134,986.71	1,760,860.47	345,374,126.24	352,273,434.57	1,627,981.11	350,645,453.46
合计	1,131,448,480.01	24,952,200.40	1,106,496,279.61	1,101,129,175.21	21,626,100.63	1,079,503,074.58

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,287,822.29	1,125,824.32				17,413,646.61
在产品	2,041,415.61	1,877,928.54				3,919,344.15
库存商品	1,668,881.62	241,908.87		52,441.32		1,858,349.17
发出商品	1,627,981.11	151,074.03		18,194.67		1,760,860.47
合计	21,626,100.63	3,396,735.76		70,635.99		24,952,200.40

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,126,170.09	10,665,916.14
合计	5,126,170.09	10,665,916.14

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	8,215.25	3,883,351.60
待抵扣进项税	1,917,459.18	636,346.44
合计	1,925,674.43	4,519,698.04

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	375,124.26	3,751.24	371,373.02	1,857,040.95	18,570.41	1,838,470.54	4.75%
合计	375,124.26	3,751.24	371,373.02	1,857,040.95	18,570.41	1,838,470.54	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	18,570.41			18,570.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	14,819.17			14,819.17
2023 年 6 月 30 日余额	3,751.24			3,751.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏南高智能装备创新中心有限公司	4,802,549.26			-1,050,557.91						3,751,991.35	
苏州芯测电子有限公司	10,413,735.73			-267,328.90	164,423.12					10,310,829.95	
苏州威迈芯材半导体有限公司	32,473,703.44			-620,046.60	35,595.08	2,138,592.30				34,027,844.22	
携汇智联技术（北京）有限公司	992,565.42			-26,086.23						966,479.19	
小计	48,682,553.85			-1,964,019.64	200,018.20	2,138,592.30				49,057,144.71	
合计	48,682,553.85			-1,964,019.64	200,018.20	2,138,592.30				49,057,144.71	

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
日清纺亚威精密机器（江苏）有限公司	1,379,440.37	1,379,440.37
淮江高速公路有限公司	111,550.00	110,650.00
合计	1,490,990.37	1,490,090.37

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	347,970,842.54	354,274,180.73
合计	347,970,842.54	354,274,180.73

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	497,908,787.41	462,663,841.64
合计	497,908,787.41	462,663,841.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	402,988,278.80	336,801,739.69	6,384,149.86	42,937,270.96	789,111,439.31
2.本期增加金额	51,464,332.18	489,380.49	345,132.73	1,770,078.36	54,068,923.76
(1) 购置		489,380.49	345,132.73	1,770,078.36	2,604,591.58
(2) 在建工程转入	51,464,332.18				51,464,332.18
3.本期减少金额			84,000.00	10,683.76	94,683.76
(1) 处置或报废			84,000.00	10,683.76	94,683.76
4.期末余额	454,452,610.98	337,291,120.18	6,645,282.59	44,696,665.56	843,085,679.31
二、累计折旧					
1.期初余额	89,077,788.46	195,390,910.09	4,990,645.01	36,988,254.11	326,447,597.67
2.本期增加金额	6,671,734.45	10,452,077.99	252,568.17	1,442,863.19	18,819,243.80
(1) 计提	6,671,734.45	10,452,077.99	252,568.17	1,442,863.19	18,819,243.80
3.本期减少金额			79,800.00	10,149.57	89,949.57
(1) 处置或报废			79,800.00	10,149.57	89,949.57
4.期末余额	95,749,522.91	205,842,988.08	5,163,413.18	38,420,967.73	345,176,891.90
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	358,703,088.07	131,448,132.10	1,481,869.41	6,275,697.83	497,908,787.41
2.期初账面价值	313,910,490.34	141,410,829.60	1,393,504.85	5,949,016.85	462,663,841.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工餐厅	3,171,825.46	已完工，正在办理中

其他说明

冻结、抵押的固定资产情况

资产名称	地址	产权证编号	账面原值	账面净值	性质
房屋建筑物	扬州市江都区仙女镇	苏（2023）江都区不动产权第0010348号、 苏（2019）江都区不动产权第0018192号	376,855,456.87	287,986,446.49	抵押借款
房屋建筑物	无锡岷山路1号	苏（2016）无锡市不动产权第0040877号	2,447,441.91	1,935,187.38	诉讼冻结
运输设备			835,919.99	41,796.00	诉讼冻结

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,532,532.82	40,285,558.19
合计	7,532,532.82	40,285,558.19

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伺服压力机及自动化冲压线技术改造项目	1,126,618.77		1,126,618.77			
镗铣加工中心	2,801,206.83		2,801,206.83			
涂装改造项目	3,462,810.74		3,462,810.74			
职工食堂、宿舍楼				39,533,785.97		39,533,785.97
其他项目	141,896.48		141,896.48	751,772.22		751,772.22
合计	7,532,532.82		7,532,532.82	40,285,558.19		40,285,558.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伺服压力机及自动化冲压线技术改造项目	680,000.00		1,126,618.77			1,126,618.77	0.17%	工程前期				其他
职工食堂、宿舍楼	39,940.00	39,533,785.97	11,930,546.21	51,464,332.18			128.85%	完工转固				其他
合计	719,940.00	39,533,785.97	13,057,164.98	51,464,332.18		1,126,618.77						

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,350,512.56	13,350,512.56
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	13,350,512.56	13,350,512.56

二、累计折旧		
1.期初余额	4,993,259.62	4,993,259.62
2.本期增加金额	1,653,567.27	1,653,567.27
(1) 计提	1,653,567.27	1,653,567.27
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,646,826.89	6,646,826.89
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,703,685.67	6,703,685.67
2.期初账面价值	8,357,252.94	8,357,252.94

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	110,468,104.83	149,122,770.66	32,147,735.83	291,738,611.32
2.本期增加金额	50,315,500.00		145,845.12	50,461,345.12
(1) 购置	50,315,500.00		145,845.12	50,461,345.12
3.本期减少金额				
4.期末余额	160,783,604.83	149,122,770.66	32,293,580.95	342,199,956.44
二、累计摊销				
1.期初余额	18,670,948.66	98,411,243.09	13,553,688.68	130,635,880.43
2.本期增加金额	1,468,088.11	5,974,452.46	1,645,219.01	9,087,759.58
(1) 计提	1,468,088.11	5,974,452.46	1,645,219.01	9,087,759.58
3.本期减少金额				
4.期末余额	20,139,036.77	104,385,695.55	15,198,907.69	139,723,640.01
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	140,644,568.06	44,737,075.11	17,094,673.26	202,476,316.43
2.期初账面价值	91,797,156.17	50,711,527.57	18,594,047.15	161,102,730.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

其他说明

冻结、抵押的无形资产情况

资产名称	地址	产权证编号	账面原值	账面净值	性质
土地使用权	扬州市江都区仙女镇	苏（2023）江都区不动产权第 0010348 号、 苏（2019）江都区不动产权第 0018192 号	90,943,155.00	75,082,423.96	抵押借款
土地使用权	无锡岷山路 1 号	苏（2016）无锡市不动产权第 0040877 号	19,524,949.83	16,060,090.66	诉讼冻结

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏亚威创科源激光装备有限公司	53,959,574.66					53,959,574.66
昆山艾派斯软件科技有限公司	18,213,214.76					18,213,214.76
合计	72,172,789.42					72,172,789.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏亚威创科源激光装备有限公司	22,274,996.82					22,274,996.82
合计	22,274,996.82					22,274,996.82

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	1,251,636.41		148,228.91		1,103,407.50
厂房改造	5,153,101.12		1,508,224.74		3,644,876.38
合计	6,404,737.53		1,656,453.65		4,748,283.88

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	128,717,279.68	19,385,226.21	119,163,709.63	17,954,615.13
内部交易未实现利润	26,227,806.73	3,934,171.01	27,021,969.13	4,053,295.37
可抵扣亏损	48,759,294.99	7,313,894.25	47,339,212.51	7,100,881.88
负债账面价值与计税基础的差异	33,021,889.61	4,953,283.44	32,924,211.46	4,938,631.72
合计	236,726,271.01	35,586,574.91	226,449,102.73	34,047,424.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	21,559,976.14	3,233,996.42	19,269,420.61	2,890,413.09

合计	21,559,976.14	3,233,996.42	19,269,420.61	2,890,413.09
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,284,339.53	250,740,263.85
可抵扣亏损	362,901,923.67	94,153,797.25
合计	369,186,263.20	344,894,061.10

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款				34,036,246.35		34,036,246.35
预付软件款	1,078,721.10		1,078,721.10	1,239,643.66		1,239,643.66
预付设备款	81,952,391.52		81,952,391.52	47,857,734.12		47,857,734.12
预付工程款	422,800.00		422,800.00	13,400.00		13,400.00
合计	83,453,912.62		83,453,912.62	83,147,024.13		83,147,024.13

23、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		150,000,000.00
信用借款	311,000,000.00	314,800,000.00
应收票据贴现调整	18,000,000.00	28,054,124.95
应计利息	457,448.61	553,666.67
合计	329,457,448.61	493,407,791.62

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,000.00	
银行承兑汇票	403,055,577.60	453,581,835.35
合计	403,165,577.60	453,581,835.35

25、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	419,863,044.47	361,868,368.05
合计	419,863,044.47	361,868,368.05

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	542,116,175.40	485,044,944.23
合计	542,116,175.40	485,044,944.23

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,229,524.00	139,554,644.58	143,852,535.99	39,931,632.59
二、离职后福利-设定提存计划		9,575,042.08	9,575,042.08	
合计	44,229,524.00	149,129,686.66	153,427,578.07	39,931,632.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,960,021.57	121,416,261.64	127,247,268.44	36,129,014.77
2、职工福利费		3,058,958.89	3,058,958.89	
3、社会保险费	494.75	4,989,185.78	4,989,680.53	
其中：医疗保险费	494.75	4,357,300.28	4,357,795.03	
工伤保险费		556,180.85	556,180.85	
生育保险费		75,704.65	75,704.65	
4、住房公积金		5,678,986.24	5,678,986.24	
5、工会经费和职工教育经费	2,269,007.68	4,411,252.03	2,877,641.89	3,802,617.82
合计	44,229,524.00	139,554,644.58	143,852,535.99	39,931,632.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,286,311.54	9,286,311.54	
2、失业保险费		288,730.54	288,730.54	
合计		9,575,042.08	9,575,042.08	

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,978,062.29	13,279,424.52
企业所得税	11,922,203.42	107,044.33
个人所得税	457,652.78	620,372.45
城市维护建设税	234,747.99	777,668.82
房产税	1,152,189.60	1,080,139.53
城镇土地使用税	450,723.90	376,057.90
教育费附加	167,677.12	555,477.73
印花税	187,730.46	222,939.00
环境保护税等	1,802.61	1,632.91
合计	18,552,790.17	17,020,757.19

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,078,636.18	3,914,552.68
其他应付款	105,153,211.38	68,027,778.47
合计	109,231,847.56	71,942,331.15

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,078,636.18	3,914,552.68
合计	4,078,636.18	3,914,552.68

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	10,286,918.33	249,951.00
工程设备款	49,271,655.08	26,993,529.81
应付费用	19,638,641.97	23,386,317.40
限制性股票回购义务	14,016,300.00	16,369,563.00
应付诉讼款	10,820,408.11	
其他	1,119,287.89	1,028,417.26
合计	105,153,211.38	68,027,778.47

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	270,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,377,401.38	2,514,903.73
合计	272,377,401.38	2,514,903.73

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	26,797,489.66	20,959,899.45
期末已背书未终止确认的应收票据对应往来款	92,915,803.86	99,323,214.66
合计	119,713,293.52	120,283,114.11

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		140,000,000.00
合计	150,000,000.00	270,000,000.00

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁费用	4,212,872.87	5,715,820.89
合计	4,212,872.87	5,715,820.89

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,891,038.05	2,102,743.45	
合计	2,891,038.05	2,102,743.45	

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,436,946.62		2,166,552.89	62,270,393.73	
合计	64,436,946.62		2,166,552.89	62,270,393.73	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
老厂区搬迁补偿	8,081,495.25			202,037.39			7,879,457.86	与资产相关
新兴产业发展专项资金	894,193.20			86,534.78			807,658.42	与资产相关
舜天路厂区土地收储补偿	24,446,271.09			1,166,301.58			23,279,969.51	与资产相关
省科技成果转化专项资金	873,207.54			140,866.32			732,341.22	与资产相关
省级战略新兴产业发展专项资金	11,516,779.54			570,812.82			10,945,966.72	与资产相关
2020 省科技成果转化专项资金	7,000,000.00						7,000,000.00	与收益相关
2021 年建设机床装备数控互联平台及大数据中心及应用平台建设	1,125,000.00						1,125,000.00	与资产相关
复杂曲面精密钣金件柔性折弯装备关键核心技术攻关	10,500,000.00						10,500,000.00	与资产相关

其他说明：

[注 1]根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅《关于下达 2020 年省科技成果转化专项资金的的通知》（苏财教{2020}84 号），公司“智能化多头联动高速激光落料系统研发及产业化”被列为 2020 省科技成果转化专项。2020 年 12 月 24 日收到扬州市江都区科学技术局首批专项资金 200.00 万元。2021 年 1 月收到扬州市江都区科学技术局 300.00 万元。2022 年 9 月收到扬州市江都区科学技术局 200.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，项目尚未验收。

[注 2]根据《2021 年产业技术基础公共服务平台-建设机床装备数控互联平台及大数据中心及应用平台项目》中标通知书，公司于 2022 年 5 月 29 日收到携汇智联技术(北京)有限公司平台项目拨款资金 112.50 万元。截止 2023 年 6 月 30 日项目尚未验收。

[注 3]根据扬州市江都区工业和信息化局 2022 年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金《复杂曲面精密钣金件柔性折弯装备关键核心技术攻关任务书》，关键核心技术(备)攻关产业化项目，2022 年 9 月 30 日收到扬州市江都区工业和信息化局 250.00 万元，2022 年 10 月 28 日收到扬州市江都区工业和信息化局 800.00 万元，共计 1,050.00 万元。截止 2023 年 6 月 30 日项目尚未验收。

36、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	555,128,024.00					555,128,024.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	533,059,378.35			533,059,378.35
其他资本公积	87,658,666.47	2,138,592.30		89,797,258.77
合计	620,718,044.82	2,138,592.30		622,856,637.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

控股子公司权益法核算对联营企业股权投资其他权益变动增加资本公积-其他资本公积 2,138,592.30 元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励未解锁的限售股	16,177,500.00		737,700.00	15,439,800.00
合计	16,177,500.00		737,700.00	15,439,800.00

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 9,556,241.73	201,441.45				200,658.66	782.79	- 9,355.583.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,640,078.51	200,018.20				200,018.20		1,840,096.71
外币财务报表折算差额	- 11,196,320.24	1,423.25				640.46	782.79	- 11,195.679.78
其他综合收益合计	- 9,556,241.73	201,441.45				200,658.66	782.79	- 9,355.583.07

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	137,024,189.35			137,024,189.35
合计	137,024,189.35			137,024,189.35

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	445,345,882.49	523,046,237.99
调整后期初未分配利润	445,345,882.49	523,046,237.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,192,619.49	7,490,963.66
减：提取法定盈余公积		3,299,894.81
应付普通股股利	81,868,924.20	81,891,424.35
期末未分配利润	431,669,577.78	445,345,882.49

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	978,607,115.84	737,574,703.89	1,016,904,298.15	781,047,488.16
其他业务	32,256,329.22	17,969,449.41	32,129,188.72	15,265,813.55
合计	1,010,863,445.06	755,544,153.30	1,049,033,486.87	796,313,301.71

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,834,192.49	1,631,338.24
教育费附加	2,024,423.20	1,165,241.59
房产税	2,232,329.13	2,076,511.44
土地使用税	826,781.80	752,115.80
印花税	363,044.61	197,827.10
环境保护税	3,674.74	3,671.99
合计	8,284,445.97	5,826,706.16

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,429,248.14	36,228,544.92
差旅费	7,420,891.24	6,628,284.03
展销、广告费	3,577,902.78	1,256,392.49
三包服务费	17,614,771.06	12,647,021.42

业务招待费	5,702,828.90	2,491,763.13
其他费用	3,005,699.78	4,858,200.78
合计	77,751,341.90	64,110,206.77

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,431,791.50	19,336,129.23
折旧费	5,608,486.73	6,133,768.18
无形资产摊销	8,841,984.10	8,031,073.40
业务招待费	1,106,039.71	538,754.43
股权激励费用		2,650,850.00
其他费用	8,833,582.61	11,326,318.46
合计	42,821,884.65	48,016,893.70

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,367,680.57	24,594,918.21
材料费	24,478,464.79	17,184,382.51
研发设备及折旧	3,722,726.44	2,291,282.69
无形资产摊销	245,775.48	1,688,357.31
测试化验加工费	1,929,908.20	2,336,242.62
其他费用	4,234,797.64	3,441,590.80
合计	60,979,353.12	51,536,774.14

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,771,044.01	10,558,184.23
减：利息收入	14,958,274.88	10,751,106.87
加：票据贴现支出	275,664.66	
加：汇兑损失（减收益）	-5,867,541.25	-6,497,303.62
加：手续费支出	502,242.46	610,041.64
加：其他	103,444.50	
合计	-9,173,420.50	-6,080,184.62

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,611,308.70	13,623,780.04
代扣代缴税收手续费收入	190,490.97	140,455.52
合计	14,801,799.67	13,764,235.56

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,964,019.64	-17,102,995.78
理财收益	3,279,091.24	3,173,805.38
合计	1,315,071.60	-13,929,190.40

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	831,548.34	413,266.42
其他非流动金融资产	1,459,007.19	328,089.50
合计	2,290,555.53	741,355.92

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,120.68	-3,956.74
长期应收款坏账损失	14,819.17	39,629.18
应收票据坏账损失	160,265.40	-545,608.69
应收账款坏账损失	-5,766,140.28	-4,885,757.96
一年内到期的长期应收款坏账准备	55,957.03	64,803.88
合计	-5,550,219.36	-5,330,890.33

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-47,128.86	-41,307.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,396,735.76	-2,411,296.21
三、长期股权投资减值损失		-21,759,563.84
合计	-3,443,864.62	-24,212,167.88

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业务赔偿款等	18,410.53	274,472.00	18,410.53
合计	18,410.53	274,472.00	18,410.53

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	70,000.00	170,000.00	70,000.00
非流动资产报废损失	4,734.19	589.74	4,734.19
诉讼损失	10,820,408.11		10,820,408.11
其他	180,118.62	85,570.98	180,118.62
合计	11,075,260.92	256,160.72	11,075,260.92

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,973,883.07	17,912,148.25
递延所得税费用	-1,195,567.48	-76,392.70
合计	14,778,315.59	17,835,755.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,012,179.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,951,826.86
子公司适用不同税率的影响	-249,256.91
调整以前期间所得税的影响	2,723.91
非应税收入的影响	-30,305.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,218,213.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,834,382.10
加计扣除费用的影响	-1,949,268.40
所得税费用	14,778,315.59

56、其他综合收益

详见附注七之 39 本期发生金额情况。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,293,400.00	6,867,270.53
利息收入	17,846,063.18	5,452,113.92
往来款及其他	10,220,384.70	2,118,890.74
合计	33,359,847.88	14,438,275.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36,642,016.69	25,793,545.69
管理费用	8,590,123.70	10,523,119.11
研发费用	9,605,390.13	10,464,128.76
冻结资金增加	4,905,111.86	
往来款及其他	8,777,813.18	7,125,541.88
合计	68,520,455.56	53,906,335.44

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现收到现金	18,000,000.00	
收回票据保证金	22,498,166.26	7,196,978.72
合计	40,498,166.26	7,196,978.72

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付发行费用		1,510,000.00
合计		1,510,000.00

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,233,863.46	42,525,687.61
加：资产减值准备	8,994,083.98	29,543,058.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,819,243.80	18,994,490.43
使用权资产折旧	1,653,567.27	1,138,604.94
无形资产摊销	9,087,759.58	9,719,430.71
长期待摊费用摊销	1,656,453.65	2,473,963.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,734.19	589.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,290,555.53	-741,355.92
财务费用（收益以“-”号填列）	8,652,309.45	7,008,199.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,315,071.60	13,929,190.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,539,150.81	-189,960.96

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	343,583.33	111,203.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,319,304.80	-43,354,660.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,145,737.61	-241,363,935.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,145,059.18	119,272,645.30
其他	-4,905,111.86	2,650,850.00
经营活动产生的现金流量净额	166,075,725.68	-38,281,999.34
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	981,804,979.50	990,856,952.10
减：现金的期初余额	879,643,581.97	902,500,120.56
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	102,161,397.53	88,356,831.54

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	981,804,979.50	879,643,581.97
其中：库存现金	41,651.52	24,389.09
可随时用于支付的银行存款	981,763,327.98	879,619,192.88
三、期末现金及现金等价物余额	981,804,979.50	879,643,581.97

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,350,454.26	保证金及诉讼冻结
应收票据	90,949,433.23	票据质押
固定资产	289,963,429.87	抵押借款及诉讼冻结
无形资产	91,142,514.62	抵押借款及诉讼冻结
合计	525,405,831.98	

60、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			42,885,925.10
其中：美元	4,819,478.90	7.2258	34,824,590.64

欧元	1,011,853.30	7.8771	7,970,469.63
港币			
日元	649,863.00	0.0501	32,554.23
韩元	10,610,780.00	0.0055	58,310.60
应收账款			106,365,585.71
其中：美元	8,363,049.85	7.2258	60,429,725.66
欧元	5,831,570.00	7.8771	45,935,860.05
其他应收款			109,908.23
其中：韩元	20,000,000.00	0.0055	109,908.23
应付账款			2,480,708.52
其中：美元	277,371.08	7.2258	2,004,227.96
欧元	16,711.00	7.8771	131,634.22
日元	6,883,985.00	0.0501	344,846.34
其他应付款			29,827.28
其中：韩元	5,427,670.00	0.0055	29,827.28

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

适用 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Yawei Precision Laser Korea Co.,Ltd.	韩国首尔	韩元	企业经营所处的主要经济环境中的货币

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税即征即退优惠	7,113,855.81	其他收益	7,113,855.81
区高质量发展奖励资金	2,680,000.00	其他收益	2,680,000.00
市级智改数转专项资金	860,000.00	其他收益	860,000.00
其他	1,790,900.00	其他收益	1,790,900.00
本期递延收益转入	2,166,552.89	其他收益	2,166,552.89
合计	14,611,308.70		14,611,308.70

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏亚威赛力	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售加工机械	51.00%		设立

玛锻压机械有限公司						
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	生产销售工业机器人	51.00%		设立
江苏亚威创科源激光装备有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	激光金属切割及焊接设备生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
昆山艾派斯软件科技有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	计算机软件的开发、销售及售后服务		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏亚威智能系统有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	智能化、信息化自动生产线生产、销售，计算机智能系统领域内的技术咨询、技术开发、技术转让等	100.00%		设立
江苏亚威精密激光科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	激光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件与元件的开发、设计及销售等	45.00%		设立
Yawei Precision Laser Korea Co.,Ltd.	韩国首尔	韩国首尔	激光相关设备及配件的开发、制造、销售		100.00%	设立
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光设备、自动化设备、激光发生器及相关部件的开发、设计、制造及销售等		61.50%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	49.00%	332,849.96		29,672,038.16
江苏亚威精密激光科技有限公司	55.00%	-5,413,324.59		15,055,577.69
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	38.50%	-4,819,383.06		37,840,357.64

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亚威徕斯机器人制造（江苏）有限公司	102,878,299.82	444,914.36	103,323,214.18	42,768,034.21		42,768,034.21	107,678,498	543,211.07	108,311,036.05	48,435,141.72		48,435,141.72
江苏亚威精密激光科技有限公司	873,406.09	421,574.72	422,448,126.09				881,877.1	421,574.72	422,455,907.71			
江苏亚威艾欧斯激光	188,082,054.08	61,347,338.	249,429,39	170,013,88	1,130,265.1	171,144,15	166,766,119	67,829,773.	234,595,89	140,446,53	1,130,265.1	141,576,80

光科技有 限公司		91	2.99	7.33	2	2.45	.29	37	2.66	8.05	0	3.15
-------------	--	----	------	------	---	------	-----	----	------	------	---	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	32,993,890.06	679,285.64		-9,439,003.69	13,018,547.00	930,195.37		499,725.95
江苏亚威精密激光科技有限公司		-7,781.62		-7,781.62		-79,340.36		-79,652.79
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	16,822,811.80	-14,733,848.97		-2,794,913.87	9,282,814.73	-15,033,755.25		-69,313,611.96

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	49,057,144.71	48,682,553.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,964,019.64	-1,547,035.21
--其他综合收益	200,018.20	-415,300.60
--综合收益总额	-1,764,001.44	-1,962,335.81

九、与金融工具相关的风险

公司金融工具面临的主要风险有信用风险、流动性风险、市场风险等。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的制定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要与银行存款、应收票据、应收款项和其他应收款等有关，为控制风险，公司分别采取了以下措施：

（1）银行存款

公司银行存款主要存放于国有控股银行和其他信用较高的商业银行，不存在重大的信用风险，不会产生因违约而导致的任何重大损失。

（2）应收票据及应收账款

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的信用政策，对所有采用赊销方式进行交易的客户进行信用审核，并对应收票据及应收账款余额进行持续监控，以尽可能减少或杜绝面临重大坏账风险的情形。为控制赊销风险，公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款等方面加强了对应收账款的监控。

由于公司仅与信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物，信用风险集中按照客户进行管理，公司对应收票据及应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（3）其他应收款

公司的其他应收款主要系应收取的赔偿金、支付的保证金及备用金等，公司对其他应收款进行管理，并对其余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时发生资金短缺的风险。公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目名称	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付票据	403,165,577.60				403,165,577.60
应付账款	419,863,044.47				419,863,044.47
其他应付款	109,231,847.56				109,231,847.56

（续上表）

项目名称	期初余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

项目名称	期初余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付票据	453,581,835.35				453,581,835.35
应付账款	361,868,368.05				361,868,368.05
其他应付款	71,942,331.15				71,942,331.15

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险和汇率风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司借款额度有关。

(2) 汇率风险是因汇率变动产生的风险，公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关，公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响。

①公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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			42,885,925.10
其中：美元	4,819,478.90	7.2258	34,824,590.64
欧元	1,011,853.30	7.8771	7,970,469.63
日元	649,863.00	0.0501	32,554.23
韩元	10,610,780.00	0.0055	58,310.60
应收账款			106,365,585.71
其中：美元	8,363,049.85	7.2258	60,429,725.66
欧元	5,831,570.00	7.8771	45,935,860.05
其他应收款			109,908.23
其中：韩元	20,000,000.00	0.0055	109,908.23
应付账款			2,480,708.52
其中：美元	277,371.08	7.2258	2,004,227.96
欧元	16,711.00	7.8771	131,634.22
日元	6,883,985.00	0.0501	344,846.34
其他应付款			29,827.28

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：韩元	5,427,670.00	0.0055	29,827.28

②假定未来公司一年内保持本报告期末外币货币性项目余额不变，人民币对一揽子货币整体升贬值一定幅度（分别为： $\pm 1\%$ 、 $\pm 3\%$ 、 $\pm 5\%$ ）对公司未来一年的税前利润影响分别为： ± 146.85 万元、 ± 440.55 万元、 ± 734.25 万元。

整体来看，除出现极端情况外，外汇汇率变动对公司经营业绩影响较小。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资			119,528,020.56	119,528,020.56
二、非流动金融资产：				
（1）权益工具投资			347,970,842.54	347,970,842.54
三、其他权益工具投资				
（1）非交易性权益工具投资			1,490,990.37	1,490,990.37
持续以公允价值计量的负债总额			468,989,853.47	468,989,853.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

项目	公允价值	估值技术
持续的公允价值计量		
债务工具投资	119,528,020.56	以预期收益率作为评估其公允价值的重要参考依据
权益工具投资	349,461,832.91	以投资成本或被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据
持续的公允价值计量的资产总额	468,989,853.47	

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业最终控制方是无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八之在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八之在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏亚威科技投资有限公司	公司股东，持有公司 7.47% 的股份
曼弗莱德智能制造（江苏）有限公司	亚威科技参股 13.36%
LIS Co.,Ltd	原联营企业
上海爱狄思贸易有限公司	受 LIS Co.,Ltd 控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
LIS Co.,Ltd	采购商品			否	6,773,418.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曼弗莱德智能制造（江苏）有限公司	销售产品	10,348,672.56	4,601,769.91
LIS Co.,Ltd	销售产品	347,574.06	
上海爱狄思贸易有限公司	销售产品		99,026.54

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	LIS CO., LTD	27,742,473.54	19,770,944.72	28,244,206.74	19,770,944.72
应收账款	上海爱狄思贸易有限公司	4,248,377.90	1,953,301.69	4,339,071.80	1,962,371.08
应收账款	曼弗莱德智能制造（江苏）有限公司	17,686,294.52	310,962.95	12,773,805.69	275,752.06

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	曼弗莱德智能制造（江苏）有限公司	144,991.15	5,288,780.51

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司在投资建设伺服压力机及自动化冲压线技术改造项目，公司拟以自有资金或自筹资金投资 6.8 亿元人民币，在江苏省扬州市江都区建设年产约 2,000 台（套）伺服压力机、100 条自动化冲压及落料生产线的产业基地。截止 2023 年 6 月 30 日 111999 平方米的土地已签订《国有建设用地使用权出让合同》，其他设备采购和厂房、办公楼等基建工程正按计划实施中。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	376,306,529.81	100.00%	49,820,188.09	13.24%	326,486,341.72	312,800,382.01	100.00%	41,913,116.38	13.40%	270,887,265.63

账款										
其中：										
风险组合	313,425,401.17	83.29%	49,820,188.09	15.90%	263,605,213.08	275,932,884.84	88.21%	41,913,116.38	15.19%	234,019,768.46
其他组合	62,881,128.64	16.71%			62,881,128.64	36,867,497.17	11.79%			36,867,497.17
合计	376,306,529.81	100.00%	49,820,188.09	13.24%	326,486,341.72	312,800,382.01	100.00%	41,913,116.38	13.40%	270,887,265.63

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	313,425,401.17	49,820,188.09	15.90%
合计	313,425,401.17	49,820,188.09	

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

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	321,201,909.19
1至2年	24,973,870.49
2至3年	13,632,559.56
3年以上	16,498,190.57
3至4年	10,419,623.74
4至5年	2,850,704.00
5年以上	3,227,862.83
合计	376,306,529.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	41,913,116.38	7,274,020.05	633,051.66			49,820,188.09
合计	41,913,116.38	7,274,020.05	633,051.66			49,820,188.09

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏亚威创科源激光装备有限公司	53,257,188.66	14.15%	
德国 H+SMaschinenteknik GmbH	45,420,855.25	12.07%	3,527,758.76
越南 WELDCOM	15,151,363.76	4.03%	1,052,757.18

台州市向海钢材加工有限公司	7,912,000.00	2.10%	7,120,800.00
马来西亚 AMMACHINERY SDN BHD	7,747,173.48	2.06%	611,677.55
合计	129,488,581.15	34.41%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,599,511.43	56,403,522.75
合计	57,599,511.43	56,403,522.75

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	50,000,000.00	50,000,000.00
备用金	993,172.88	716,497.08
业务保证金	4,086,446.65	4,005,046.65
员工借款	3,246,183.72	2,388,551.84
其他	0.89	0.89
合计	58,325,804.14	57,110,096.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	18,591.88		687,981.83	706,573.71
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	19,719.00			19,719.00
2023 年 6 月 30 日余额	38,310.88		687,981.83	726,292.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	24,761,241.02
1 至 2 年	31,457,600.00
2 至 3 年	1,078,838.00
3 年以上	1,028,125.12
3 至 4 年	160,500.00
4 至 5 年	34,000.00

5 年以上	833,625.12
合计	58,325,804.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	706,573.71	19,719.00				726,292.71
合计	706,573.71	19,719.00				726,292.71

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏亚威艾欧斯激光科技有限公司	借款	50,000,000.00	1 年以内 20,000,000.00, 1-2 年 30,000,000.00	85.73%	
扬州市江都区非税收入财政专户	保证金	786,400.00	1-2 年 277,000.00, 2-3 年 459,400.00, 3 年以上 50,000.00	1.35%	3,932.00
山东南山铝业股份有限公司	保证金	580,000.00	1 年以内	0.99%	2,900.00
中联重科股份有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	0.69%	2,000.00
上海经威投资管理咨询有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.51%	1,500.00
合计		52,066,400.00		89.27%	10,332.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	442,704,611.65	145,135,239.00	297,569,372.65	442,704,611.65	145,135,239.00	297,569,372.65
对联营、合营企业投资	49,057,144.71		49,057,144.71	48,682,553.85		48,682,553.85
合计	491,761,756.36	145,135,239.00	346,626,517.36	491,387,165.50	145,135,239.00	346,251,926.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏亚威赛力玛锻压机械有限公司	0.00					0.00	6,225,000.00
亚威徠斯机器人制造（江苏）有限公司	19,894,590.00					19,894,590.00	

江苏亚威创科源激光装备有限公司	176,685,021.65						176,685,021.65	
江苏亚威智能系统有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江苏亚威精密激光科技有限公司	50,989,761.00						50,989,761.00	138,910,239.00
合计	297,569,372.65						297,569,372.65	145,135,239.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏南高智能装备创新中心有限公司	4,802,549.26			-1,050,557.91						3,751,991.35	
携汇智联技术(北京)有限公司	992,565.42			26,086.23						966,479.19	
苏州芯测电子有限公司	10,413,735.73			267,328.90	164,423.12					10,310,829.95	
苏州威迈芯材半导体有限公司	32,473,703.44			620,046.60	35,595.08	2,138,592.30				34,027,844.22	
小计	48,682,553.85			1,964,019.64	200,018.20	2,138,592.30				49,057,144.71	
合计	48,682,553.85			1,964,019.64	200,018.20	2,138,592.30				49,057,144.71	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,331,754.78	684,326,451.78	944,721,921.53	720,768,144.38
其他业务	53,526,257.46	41,408,724.53	53,738,826.35	42,127,429.06
合计	964,858,012.24	725,735,176.31	998,460,747.88	762,895,573.44

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,964,019.64	-1,547,035.21
理财收益	3,279,091.24	3,173,805.38
合计	1,315,071.60	1,626,770.17

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,497,452.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,569,646.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,056,850.39	
减：所得税影响额	304,999.62	
少数股东权益影响额	44,718.38	
合计	1,660,531.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.1240	0.1240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.1210	0.1210

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

江苏亚威机床股份有限公司

法定代表人：冷志斌

二〇二三年八月二十二日