

证券代码：001266

证券简称：宏英智能

公告编号：2023-039

宏英智能

上海宏英智能科技股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 08 月

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：上海宏英智能科技股份有限公司

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	603,093,289.87	745,200,717.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	49,777,734.82
衍生金融资产		
应收票据	144,479,972.73	45,779,149.98
应收账款	127,143,603.81	110,244,322.03
应收款项融资	32,005,706.04	15,958,919.04
预付款项	14,720,973.02	7,862,471.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,665,471.24	2,816,303.99
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	111,690,409.78	98,517,810.51
合同资产	1,035,070.79	1,084,452.98
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	7,343,867.67	4,012,095.86
流动资产合计	1,045,178,364.95	1,081,253,977.60

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	17,251,324.65	
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产	13,800,000.00	14,800,000.00
投资性房地产	0.00	
固定资产	23,267,128.31	20,330,843.17
在建工程	10,595,041.41	1,840,549.74
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	27,449,116.95	20,551,360.56
无形资产	17,379,733.23	17,375,537.57
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	9,242,823.58	5,754,446.27
递延所得税资产	4,355,424.89	2,911,144.64
其他非流动资产	7,424,100.00	2,098,338.41
非流动资产合计	130,764,693.02	85,662,220.36
资产总计	1,175,943,057.97	1,166,916,197.96
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	13,428,631.94	22,169,036.81
应付账款	67,786,447.30	60,399,958.18
预收款项	0.00	0.00
合同负债	3,522,567.86	482,119.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,503,873.60	11,833,757.77
应交税费	6,686,967.77	9,429,656.58
其他应付款	8,902,981.72	527,603.76
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	10,945,800.65	7,676,387.84
其他流动负债	9,653,628.67	9,159,965.53
流动负债合计	130,430,899.51	121,678,486.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	17,914,637.43	13,139,812.94
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	137,500.00	275,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	18,052,137.43	13,414,812.94
负债合计	148,483,036.94	135,093,298.99
所有者权益：		
股本	103,416,000.00	102,816,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	733,567,702.15	725,432,193.10
减：库存股	7,890,000.00	0.00
其他综合收益	1,250,285.30	643,486.80
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	24,716,004.17	23,290,402.73
一般风险准备		
未分配利润	172,557,694.84	179,786,532.89
归属于母公司所有者权益合计	1,027,617,686.46	1,031,968,615.52
少数股东权益	-157,665.43	-145,716.55
所有者权益合计	1,027,460,021.03	1,031,822,898.97
负债和所有者权益总计	1,175,943,057.97	1,166,916,197.96

法定代表人：张化宏

主管会计工作负责人：高蕊

会计机构负责人：陈秀明

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	297,619,812.14	430,430,451.50
交易性金融资产	0.00	49,777,734.82
衍生金融资产		0.00

应收票据	116,665,605.30	41,020,120.12
应收账款	167,552,170.86	117,740,204.92
应收款项融资	32,005,706.04	15,958,919.04
预付款项	13,272,992.55	6,587,580.61
其他应收款	331,710,055.68	331,698,758.04
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
存货	110,236,610.03	101,365,771.90
合同资产	1,035,070.79	1,084,452.98
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	836,727.53	4,645.22
流动资产合计	1,070,934,750.92	1,095,668,639.15
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	39,606,619.07	36,500,000.00
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	7,365,266.81	6,971,530.68
在建工程	3,321,169.75	0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	21,523,061.30	17,945,735.97
无形资产	1,252,210.44	943,260.92
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	8,894,017.63	5,489,813.92
递延所得税资产	2,593,068.35	1,868,012.09
其他非流动资产	3,448,000.00	2,022,049.02
非流动资产合计	88,003,413.35	71,740,402.60
资产总计	1,158,938,164.27	1,167,409,041.75
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	13,428,631.94	22,169,036.81
应付账款	74,406,574.92	80,883,711.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	3,457,018.20	482,119.58

应付职工薪酬	7,585,780.10	9,523,796.11
应交税费	6,235,951.67	8,394,620.88
其他应付款	8,662,893.33	507,834.04
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	7,933,058.85	6,763,399.77
其他流动负债	9,217,893.61	9,159,965.53
流动负债合计	130,927,802.62	137,884,484.67
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	14,996,032.28	11,517,849.72
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	137,500.00	275,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	15,133,532.28	11,792,849.72
负债合计	146,061,334.90	149,677,334.39
所有者权益：		
股本	103,416,000.00	102,816,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	733,567,702.15	725,432,193.10
减：库存股	7,890,000.00	0.00
其他综合收益	1,250,285.30	643,486.80
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	24,716,004.17	23,290,402.73
未分配利润	157,816,837.75	165,549,624.73
所有者权益合计	1,012,876,829.37	1,017,731,707.36
负债和所有者权益总计	1,158,938,164.27	1,167,409,041.75

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	218,345,390.12	200,706,931.53
其中：营业收入	218,345,390.12	200,706,931.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	209,794,310.73	175,144,122.41
其中：营业成本	146,782,820.22	124,697,410.71
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	713,549.48	1,150,095.78
销售费用	12,861,806.49	6,926,312.15
管理费用	19,186,596.88	19,148,949.13
研发费用	30,746,175.37	23,069,031.15
财务费用	-496,637.71	152,323.49
其中：利息费用	594,297.98	525,118.16
利息收入	1,338,905.71	432,673.46
加：其他收益	6,070,761.30	7,642,967.75
投资收益（损失以“-”号填列）	5,753,512.17	3,769,971.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-148,675.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,740,567.77	-5,128,698.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-311,728.45	-134,436.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,323,056.64	31,712,613.43
加：营业外收入	3,737.15	2,308.66
减：营业外支出	299.64	1,127.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,326,494.15	31,713,794.19
减：所得税费用	-1,421,520.37	2,381,694.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,748,014.52	29,332,099.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,748,014.52	29,332,099.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	

(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)	14,759,963.39	29,332,099.67
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-11,948.87	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	
5. 现金流量套期储备	0.00	
6. 外币财务报表折算差额	0.00	
7. 其他	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	14,748,014.52	29,332,099.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,759,963.39	29,332,099.67
归属于少数股东的综合收益总额	-11,948.87	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.3000
(二) 稀释每股收益	0.14	0.3000

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张化宏

主管会计工作负责人：高蕊

会计机构负责人：陈秀明

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	233,248,869.59	195,536,477.78
减：营业成本	168,613,243.95	127,627,076.81
税金及附加	491,346.33	961,390.66
销售费用	10,645,830.05	6,322,420.50
管理费用	16,217,959.12	16,618,868.50

研发费用	27,302,469.32	22,360,120.84
财务费用	29,819.11	344,931.12
其中：利息费用	532,787.65	525,118.16
利息收入	743,974.67	224,464.37
加：其他收益	6,018,942.89	7,608,270.74
投资收益（损失以“-”号填列）	3,020,758.03	2,669,341.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,172,400.95	-5,127,653.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-288,078.62	-8,439.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,527,423.06	26,443,189.52
加：营业外收入	3,535.11	2,256.37
减：营业外支出	0.00	1,125.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,530,958.17	26,444,320.17
减：所得税费用	-725,056.29	1,305,854.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,256,014.46	25,138,465.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,256,014.46	25,138,465.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综		0.00

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00
5. 现金流量套期储备		0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00
7. 其他		0.00
六、综合收益总额	14,256,014.46	25,138,465.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.0000
（二）稀释每股收益	0.00	0.0000

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	94,903,757.39	93,224,831.59
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	291,824.93	315,057.90
收到其他与经营活动有关的现金	7,352,669.31	9,631,476.78
经营活动现金流入小计	102,548,251.63	103,171,366.27
购买商品、接受劳务支付的现金	151,332,376.99	57,375,246.20
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	56,912,145.84	55,534,336.28
支付的各项税费	15,708,376.17	22,105,969.59
支付其他与经营活动有关的现金	16,664,745.75	13,519,333.49
经营活动现金流出小计	240,617,644.75	148,534,885.56
经营活动产生的现金流量净额	-138,069,393.12	-45,363,519.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,868,000,000.00	795,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,011,879.04	4,245,327.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,874,011,879.04	799,245,327.28
购建固定资产、无形资产和其他长期	25,326,172.54	24,698,135.18

资产支付的现金		
投资支付的现金	1,863,400,000.00	1,358,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	3,344,000.00
投资活动现金流出小计	1,888,726,172.54	1,386,042,135.18
投资活动产生的现金流量净额	-14,714,293.50	-586,796,807.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,890,000.00	633,080,482.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,890,000.00	633,080,482.08
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,563,200.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,680,865.43	32,057,498.19
筹资活动现金流出小计	26,244,065.43	32,057,498.19
筹资活动产生的现金流量净额	-18,354,065.43	601,022,983.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-171,137,752.05	-31,137,343.30
加：期初现金及现金等价物余额	741,923,763.29	174,757,829.51
六、期末现金及现金等价物余额	570,786,011.24	143,620,486.21

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	88,286,443.07	88,836,323.42
收到的税费返还	185,822.61	282,192.72
收到其他与经营活动有关的现金	6,653,218.13	9,372,096.08
经营活动现金流入小计	95,125,483.81	98,490,612.22
购买商品、接受劳务支付的现金	177,745,588.63	57,537,947.48
支付给职工以及为职工支付的现金	44,429,247.96	48,632,069.22
支付的各项税费	12,675,874.21	19,092,039.61
支付其他与经营活动有关的现金	13,569,081.77	341,546,339.24
经营活动现金流出小计	248,419,792.57	466,808,395.55
经营活动产生的现金流量净额	-153,294,308.76	-368,317,783.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	658,000,000.00	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,131,337.64	3,144,697.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	661,131,337.64	313,144,697.15
购建固定资产、无形资产和其他长期	11,738,318.55	613,469.18

资产支付的现金		
投资支付的现金	637,400,000.00	623,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,600,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	651,738,318.55	623,613,469.18
投资活动产生的现金流量净额	9,393,019.09	-310,468,772.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,890,000.00	633,080,482.08
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,890,000.00	633,080,482.08
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,563,200.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,934,395.83	32,057,498.19
筹资活动现金流出小计	25,497,595.83	32,057,498.19
筹资活动产生的现金流量净额	-17,607,595.83	601,022,983.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-161,508,885.50	-77,763,571.47
加：期初现金及现金等价物余额	429,828,697.64	143,771,880.73
六、期末现金及现金等价物余额	268,319,812.14	66,008,309.26

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														
	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	102,816,000.00	0.00	0.00	0.00	725,432,193.10	0.00	643,486.80	0.00	23,290,402.73		179,786,532.89		1,031,968,615.52	-145,716.55	1,031,822,898.97
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	102,81	0.00	0.00	0.00	725,43	0.00	643,48	0.00	23,290	0.00	179,78		1,031,	-145,7	1,031,

[illegible]

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	103 ,41 6,0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	733 ,56 7,7 02. 15	7,8 90, 000 .00	1,2 50, 285 .30	0.0 0	24, 716 ,00 4.1 7	0.0 0	172 ,55 7,6 94. 84	0.0 0	1,0 27, 617 ,68 6.4 6	-15 7,6 65. 43	1,0 27, 460 ,02 1.0 3

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
	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	
一、上年期 末余额	55, 080 ,00 0.0 0				167 ,85 4,6 93. 10		47, 894 .61		16, 955 ,46 5.4 9		158 ,53 2,5 14. 80		398 ,47 0,5 68. 00	398 ,47 0,5 68. 00
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	55, 080 ,00 0.0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	167 ,85 4,6 93.	0.0 0	47, 894 .61	0.0 0	16, 955 ,46 5.4		158 ,53 2,5 14.		398 ,47 0,5 68.	398 ,47 0,5 68.

(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	102,816,000.00	0.00	0.00	0.00	725,432,193.10	0.00	531,831.08	0.00	16,955,465.49		143,224,614.47		988,960,104.14	0.00	988,960,104.14

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	102,816,000.00	0.00	0.00	0.00	725,432,193.10	0.00	643,486.80	0.00	23,290,402.73	165,549,624.73		1,017,731,707.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,816,000.00	0.00	0.00	0.00	725,432,193.10	0.00	643,486.80	0.00	23,290,402.73	165,549,624.73		1,017,731,707.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,000.00	0.00	0.00	0.00	8,135,509.05	7,890,000.00	606,798.50	0.00	1,425,601.44	-7,732,786.98	0.00	-4,854,877.99
(一) 综合							606,798.50			14,25	0.00	14,86

收益总额							98.50			6,014.46		2,812.96
（二）所有者投入和减少资本	600,000.00	0.00	0.00	0.00	8,135,509.05	7,890,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	845,509.05
1. 所有者投入的普通股	600,000.00				8,135,509.05	7,890,000.00					0.00	845,509.05
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,425,601.44	-21,988,801.44	0.00	-20,563,200.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,425,601.44	-1,425,601.44	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-20,563,200.00	0.00	-20,563,200.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	103,416,000.00	0.00	0.00	0.00	733,567,702.15	7,890,000.00	1,250,285.30	0.00	24,716,004.17	157,816,837.75		1,012,876,829.3

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	55,080,000.00				167,854,693.10		47,894.61		16,955,465.49	152,599,189.60		392,537,242.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,080,000.00	0.00	0.00	0.00	167,854,693.10	0.00	47,894.61	0.00	16,955,465.49	152,599,189.60		392,537,242.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,736,000.00	0.00	0.00	0.00	557,577,500.00	0.00	483,936.47	0.00	0.00	-19,501,534.26		586,295,902.21
（一）综合收益总额							483,936.47			25,138,465.74		25,622,402.21
（二）所有者投入和减少资本	18,360,000.00	0.00	0.00	0.00	586,953,500.00							605,313,500.00
1．所有者投入的普通股	18,360,000.00				586,953,500.00							605,313,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-44,640,000.00		-44,640,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-44,640,000.00		-44,640,000.00
3．其他												
（四）所有	29,37	0.00	0.00	0.00	-29,3							

者权益内部 结转	6,000 .00				76,00 0.00							
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	29,37 6,000 .00				-29,3 76,00 0.00							
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	102,8 16,00 0.00	0.00	0.00	0.00	725,4 32,19 3.10	0.00	531,8 31.08	0.00	16,95 5,465 .49	133,0 97,65 5.34		978,8 33,14 5.01

三、公司基本情况

公司名称：上海宏英智能科技股份有限公司

英文名称：Shanghai Smart Control Co., Ltd.

注册地址：上海市嘉定区真南路 4268 号 2 幢 J11387 室

总部办公地址：上海市松江区九泾路 470 号

注册资本：10281.60 万元人民币

证券简称：宏英智能

法定代表人：张化宏

邮政编码：201615

公司电话：021-37829918

公司传真：021-51862016

公司网址：<https://www.smartsh.com>

上市日期：2022 年 2 月 28 日

公司经营范围：许可项目：电线、电缆制造；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子产品销售；工业自动化控制系统装置销售；机械电气设备销售；伺服控制机构销售；电池销售；计算机软硬件及辅助设备零售；电子专用设备销售；机械设备销售；电器辅件销售；安防设备销售；通讯设备销售；集成电路销售；液压动力机械及元件销售；软件销售；导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售；智能车载设备销售；智能机器人销售；电子元器件与机电组件设备销售；电机及其控制系统研发；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；智能农机装备销售；建筑工程用机械销售；特种设备销售；软件开发；工业互联网数据服务；智能机器人的研发；汽车零部件研发；工业设计服务；集成电路设计；电线、电缆经营；汽车零部件及配件制造【分支机构经营】；通用设备制造（不含特种设备制造）【分支机构经营】；电子元器件与机电组件设备制造【分支机构经营】；电子（气）物理设备及其他电子设备制造【分支机构经营】；电机制造【分支机构经营】；集成电路制造【分支机构经营】；液压动力机械及元件制造【分支机构经营】；导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造【分支机构经营】；智能车载设备制造【分支机构经营】；电池制造【分支机构经营】；工业机器人制造【分支机构经营】；安防设备制造【分支机构经营】；通信设备制造【分支机构经营】；伺服控制机构制造【分支机构经营】；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

报告期合并财务报表范围

本公司报告期内合并财务报表范围包括母公司上海宏英智能科技股份有限公司，子公司上海跃晟信息技术有限公司、上海宏英自动化科技有限公司、湖南云联智控电子科技有限公司、湖州跃明智能装备有限公司、深圳宏鹰新能源科技有限公司、创融时代（福建）科技有限公司、上海有电来新能源科技有限公司、能神（广东）新能源有限公司、温州恒储新能源技术有限公司。详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

本公司财务报告已经董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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：

本期无会计政策及会计估计变更

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。 本

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见财务报告“五、（22）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

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计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，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。

②金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

（5）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：应收客户款项

应收票据组合 1：银行承兑票据

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

③其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：合并范围内关联方款项

预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

本公司对应收票据的会计政策见本章节“五、10、金融工具”

12、应收账款

本公司对应收账款的会计政策见本章节“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值

变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的会计政策见本章节“五、10、金融工具”。

15、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确认依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。②为生产持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料，可变现价值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

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

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

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

28、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无

形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法
土地使用权	20	直线法

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（2）开发阶段支出资本化的具体条件内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29、长期资产减值

长期股权投资、在建工程、无形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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

33、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

36、优先股、永续债等其他金融工具

/

37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2、本公司收入确认的具体判断标准

本公司主要为货物销售及提供劳务。

（1）货物销售

本公司与客户之间的销售合同通常包含销售产品的履约义务。国内销售由于提供相关产品的控制权在客户签收时转移至客户，本公司在相应的履约义务履行后，在货物交割并获取客户验收后的签收单，收到价款或取得收取价款的凭据时，确认收入；国外销售由于提供相关产品的控制权在货物报关离岸时转移至客户，

本公司在相应的履约义务履行后，在货物交割并获取海关报关单和发运单时，收到价款或取得收取价款的凭据时，确认收入。

（2）提供劳务

本公司与客户之间的劳务服务合同通常还包含受托加工服务和技术服务的履约义务。由于受托加工服务履约义务的控制权在完成相关产品的加工并将产品运送到客户指定地点后，与客户确认加工数量及结算金额时转移至客户，本公司在相应的履约义务履行后，获取经客户确认的结算清单，收到价款或取得收取价款的凭据时，确认收入。由于技术服务履约义务的控制权在技术服务劳务完成时转移至客户，本公司在相应的履约义务履行后，获取经客户验收确认的验收单，收到价款或取得收取价款的凭据时，确认收入。

公司与客户签订的合同包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

38、政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

39、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

40、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

41、其他重要的会计政策和会计估计

42、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

43、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应缴流转税额	15.00%、20.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%

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
上海宏英智能科技股份有限公司	15%
上海跃晟信息技术有限公司	25%
上海宏英自动化科技有限公司	25%
湖南云联智控电子科技有限公司	25%
湖州跃明智能装备有限公司	20%
创融时代（福建）科技有限公司	25%
上海有电来新能源科技有限公司	20%
深圳宏鹰新能源科技有限公司	25%

温州恒储新能源技术有限公司	25%
能神（广东）新能源有限公司	25%

2、税收优惠

1、2020 年 11 月 12 日，公司通过高新技术企业复审（证书编号：GR202031003771），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，上海宏英智能科技股份有限公司 2020-2022 年适用的企业所得税税率为 15.00%。

2、根据 2019 年 1 月 17 日财政部及税务总局公布的财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，对符合国家小型微利企业的判断标准的公司，其年应纳税所得额低于 100 万元，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据 2021 年 4 月 2 日财政部及税务总局公布的 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，2022 年上海有电来新能源科技有限公司符合国家小型微利企业的判断标准，对符合国家小型微利企业的判断标准的公司，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、根据财政部及税务总局公布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,238.82	20,487.68
银行存款	570,776,772.42	741,876,198.41
其他货币资金	32,307,278.63	3,304,031.06
合计	603,093,289.87	745,200,717.15

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		49,777,734.82
其中：		
理财产品		49,777,734.82
其中：		
合计	0.00	49,777,734.82

其他说明

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	2,468,848.60	3,260,054.70
商业承兑票据	149,485,393.83	44,756,942.40
坏账准备	-7,474,269.70	-2,237,847.12
合计	144,479,972.73	45,779,149.98

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	149,485,393.83	100.00%	7,474,269.70	5.00%	144,479,972.73	44,756,942.40	100.00%	2,237,847.12	5.00%	42,519,095.28
其中：										
合计	149,485,393.83	100.00%	7,474,269.70	5.00%	144,479,972.73	44,756,942.40	100.00%	2,237,847.12	5.00%	42,519,095.28

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐适用 ☒不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	2,237,847.12	5,236,422.58				7,474,269.70
合计	2,237,847.12	5,236,422.58				7,474,269.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,929.00	1,768,848.60
商业承兑票据	59,148,489.62	7,426,846.25
合计	59,212,418.62	9,195,694.85

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,524,978.06	100.00%	7,381,374.25	5.49%	127,143,603.81	116,765,463.66	100.00%	6,521,141.63	5.58%	110,244,322.03
其中：										
合计	134,524,978.06	100.00%	7,381,374.25	5.49%	127,143,603.81	116,765,463.66	100.00%	6,521,141.63	5.58%	110,244,322.03

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	131,271,898.02
1 至 2 年	2,480,591.61
2 至 3 年	451,853.46
3 年以上	320,634.97
3 至 4 年	220,368.55
4 至 5 年	98,426.42
5 年以上	1,840.00
合计	134,524,978.06

(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	

按组合计提预期信用损失的应收票据	6,521,141.63	860,232.62				7,381,374.25
合计	6,521,141.63	860,232.62				7,381,374.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	50,291,522.32	37.38%	2,514,576.15
客户 2	31,244,144.72	23.23%	1,562,207.24
客户 3	11,943,871.50	8.88%	597,193.58
客户 4	8,900,128.53	6.62%	449,371.43
客户 5	6,734,231.19	5.01%	336,711.56
合计	109,113,898.26	81.12%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,257,621.57	9,720,006.30
应收账款	748,084.47	6,238,912.74
合计	32,005,706.04	15,958,919.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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	14,166,749.56	96.24%	7,647,146.10	97.26%
1 至 2 年	414,901.35	2.82%	183,655.42	2.34%
2 至 3 年	121,870.91	0.83%	30,019.72	0.38%
3 年以上	17,451.20	0.12%	1,650.00	0.02%
合计	14,720,973.02		7,862,471.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	5,908,962.26	40.14%
供应商 2	594,732.75	4.04%
供应商 3	572,213.76	3.89%
供应商 4	402,580.50	2.73%
供应商 5	360,000.00	2.45%
合 计	7,838,489.27	53.25%

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	3,665,471.24	2,816,303.99
合计	3,665,471.24	2,816,303.99

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	147,515.28	67,521.02
员工借款	700,000.00	400,000.00
备用金	116,479.09	54,035.83
押金保证金	2,886,817.46	2,442,973.66
坏账准备	-185,340.59	-148,226.52
合计	3,665,471.24	2,816,303.99

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	148,226.52			148,226.52
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	185,340.59			185,340.59

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）	1,027,497.17
1 至 2 年	69,422.80
2 至 3 年	2,753,891.86
合计	3,850,811.83

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	148,226.52	37,114.07				185,340.59
合计	148,226.52	37,114.07				185,340.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款第一名	押金	1,354,139.96	1 至 3 年	35.17%	67,707.00
其他应收款第二名	土地租赁保证金	350,000.00	1 年以内	9.09%	17,500.00
其他应收款第三名	员工借款	300,000.00	1 年以内	7.79%	15,000.00
其他应收款第四名	员工借款	200,000.00	1 至 2 年	5.19%	10,000.00
其他应收款第五名	员工借款	200,000.00	2 至 3 年	5.19%	10,000.00
合计		2,404,139.96		62.43%	120,207.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	53,016,416.04	1,109,266.81	51,907,149.23	59,143,013.14	1,619,015.08	57,523,998.06
在产品	5,478,695.37		5,478,695.37	5,765,091.75		5,765,091.75
库存商品	38,061,457.2	1,967,181.28	36,094,276.0	30,823,572.9	1,824,423.28	28,999,149.7

	9		1	9		1
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	7,895,356.98		7,895,356.98	788,019.02		788,019.02
委托加工材料	650,565.92		650,565.92	928,504.46		928,504.46
半成品	9,895,881.42	231,515.15	9,664,366.27	4,690,016.08	176,968.57	4,513,047.51
合计	114,998,373.02	3,307,963.24	111,690,409.78	102,138,217.44	3,620,406.93	98,517,810.51

(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	1,619,015.08			509,748.27		1,109,266.81
库存商品	1,824,423.28	482,558.39		339,800.39		1,967,181.28
半成品	176,968.57	115,744.52		61,197.94		231,515.15
合计	3,620,406.93	598,302.91		910,746.60		3,307,963.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,089,548.20	54,477.41	1,035,070.79	1,141,529.45	57,076.47	1,084,452.98
合计	1,089,548.20	54,477.41	1,035,070.79	1,141,529.45	57,076.47	1,084,452.98

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金		2,599.06		
合计		2,599.06		

其他说明

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	410,835.85	217,480.67
待认证进项税额	6,013,449.61	3,690,527.40
预缴所得税	919,582.21	104,087.79
合计	7,343,867.67	4,012,095.86

其他说明：

13、债权投资

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
合计						0.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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				

在本期				
-----	--	--	--	--

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

其他说明：

14、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计	0.00							

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期				

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

其他说明：

15、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	
合计						0.00	

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 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

16、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											
上海瓦易科技有限公司		400,000.00		-888.09						399,111.91	
小计		400,000.00		-888.09						399,111.91	
二、联营企业											
广东六力智行科技有限公司		7,000,000.00		-151,956.94						6,848,043.06	
上海环瀚网络科技有限公司		10,000,000.00		4,169.68						10,004,169.68	
小计		17,000,000.00	0.00	-147,787.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,852,212.74	
合计		17,400,000.00	0.00	-148,675.35						17,251,324.65	

其他说明

17、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

18、其他非流动金融资产

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	13,800,000.00	14,800,000.00
合计	13,800,000.00	14,800,000.00

其他说明：

19、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,267,128.31	20,330,843.17
合计	23,267,128.31	20,330,843.17

（1）固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,022,973.28	5,330,790.55	4,293,764.59	361,250.59	29,008,779.01
2. 本期增加金额	3,866,778.74	908,629.37	647,344.29	0.00	5,422,752.40
（1）购置	3,866,778.74	908,629.37	647,344.29		5,422,752.40
（2）在建工程转入					0.00
（3）企业合并增加					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
（1）处置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额	22,889,752.02	6,239,419.92	4,941,108.88	361,250.59	34,431,531.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,593,754.87	2,739,059.84	3,168,236.44	176,884.69	8,677,935.84
2. 本期增加	1,549,433.16	510,630.07	328,676.38	97,727.65	2,486,467.26

金额					
(1) 计提	1,549,433.16	510,630.07	328,676.38	97,727.65	2,486,467.26
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额	4,143,188.03	3,249,689.91	3,496,912.82	274,612.34	11,164,403.10
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	18,746,563.99	2,989,730.01	1,444,196.06	86,638.25	23,267,128.31
2. 期初账面价值	16,429,218.41	2,591,730.71	1,125,528.15	184,365.90	20,330,843.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,595,041.41	1,840,549.74
合计	10,595,041.41	1,840,549.74

(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
宏英智能松江区九亭镇工业区 JT-21-003 号地块生产用房建设	7,273,871.66		7,273,871.66	1,840,549.74		1,840,549.74
工南（北京）建筑工程有限公司上海第三分公司浙江绍兴斯科智能储能项目	55,045.87		55,045.87			
江苏为恒智能科技温州金田智能储能系统	3,266,123.88		3,266,123.88			
合计	10,595,041.41		10,595,041.41	1,840,549.74		1,840,549.74

(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
宏英智能松江区九亭镇工业区 JT-21-003 号地块生	180,500,000.00	1,840,549.74	5,433,321.92			7,273,871.66	4.03%	4.03%				募股资金

产用 房建 设												
合计	180,500,000.00	1,840,549.74	5,433,321.92			7,273,871.66						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

21、油气资产

☐适用 ☒不适用

22、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	34,719,973.82	34,719,973.82
2. 本期增加金额	11,568,810.40	11,568,810.40
		0.00
3. 本期减少金额		0.00
		0.00
4. 期末余额	46,288,784.22	46,288,784.22
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,168,613.26	14,168,613.26
2. 本期增加金额	4,671,054.00	4,671,054.00
(1) 计提	4,671,054.00	4,671,054.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	18,839,667.26	18,839,667.26
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	27,449,116.96	27,449,116.96
2. 期初账面价值	20,551,360.56	20,551,360.56

其他说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,221,600.00			1,536,462.01	18,758,062.01
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	656,236.46	656,236.46
(1) 购置				656,236.46	656,236.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,221,600.00	0.00	0.00	2,192,698.47	19,414,298.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	789,323.35			593,201.09	1,382,524.44
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	652,040.80	652,040.80
(1) 计提				652,040.80	652,040.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	789,323.35	0.00	0.00	1,245,241.89	2,034,565.24

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	16,432,276.65	0.00	0.00	947,456.58	17,379,733.23
2. 期初账面 价值	16,432,276.65			943,260.92	17,375,537.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

24、开发支出

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
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

25、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		
合计						

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

26、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
经营性租赁改良支出	5,754,446.27	4,775,832.93	1,287,455.62		9,242,823.58
合计	5,754,446.27	4,775,832.93	1,287,455.62		9,242,823.58

其他说明

27、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	19,653,710.49	3,184,715.41	13,225,735.47	2,061,092.48
内部交易未实现利润	2,613,608.56	404,097.26	3,873,070.66	580,960.60
可抵扣亏损	3,066,448.88	766,612.22	1,076,366.24	269,091.56
合计	25,333,767.93	4,355,424.89	18,175,172.37	2,911,144.64

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

递延所得税资产		4,355,424.89		2,911,144.64
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

28、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
预付长期资产购置款	7,424,100.00		7,424,100.00	2,098,338.41		2,098,338.41
合计	7,424,100.00		7,424,100.00	2,098,338.41		2,098,338.41

其他说明：

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

31、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,428,631.94	19,161,621.09
银行承兑汇票		3,007,415.72
合计	13,428,631.94	22,169,036.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

33、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	67,786,447.30	58,907,967.20
1 年以上		1,491,990.98
合计	67,786,447.30	60,399,958.18

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

34、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

35、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,522,567.86	467,865.53
1 年以上		14,254.05
合计	3,522,567.86	482,119.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

36、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	11,315,559.07	51,033,487.03	53,411,013.77	8,938,032.33
二、离职后福利-设定提存计划	518,198.70	4,187,881.58	4,140,239.01	565,841.27
三、辞退福利		34,250.00	34,250.00	
合计	11,833,757.77	55,255,618.61	57,585,502.78	9,503,873.60

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,826,341.88	45,339,015.65	47,713,302.88	7,452,054.65
2、职工福利费		1,529,032.58	1,529,032.58	
3、社会保险费	1,290,427.19	2,492,394.80	2,507,016.31	1,275,805.68
其中：医疗保险费	1,284,980.69	2,416,750.91	2,432,051.14	1,269,680.46
工伤保险费	5,446.50	75,643.89	74,965.17	6,125.22
4、住房公积金	198,790.00	1,617,964.00	1,606,582.00	210,172.00
7、短期利润分享计划		55,080.00	55,080.00	0.00
合计	11,315,559.07	51,033,487.03	53,411,013.77	8,938,032.33

(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	502,495.70	4,054,056.74	4,007,884.26	548,668.18
2、失业保险费	15,703.00	133,824.84	132,354.75	17,173.09
合计	518,198.70	4,187,881.58	4,140,239.01	565,841.27

其他说明

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,188,244.58	7,900,273.88
企业所得税	6,833.15	303,913.03
个人所得税	339,772.08	381,247.12
城市维护建设税	48,758.11	386,155.20
教育费附加	28,954.39	231,659.15
地方教育费附加	19,302.92	154,439.43
其他	55,102.54	71,968.77
合计	6,686,967.77	9,429,656.58

其他说明

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
其他应付款	8,902,981.72	527,603.76
合计	8,902,981.72	527,603.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款	453,211.78	174,928.08
往来款	559,769.94	352,675.68
股权激励	7,890,000.00	
合计	8,902,981.72	527,603.76

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

39、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,945,800.65	7,676,387.84
合计	10,945,800.65	7,676,387.84

其他说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	9,195,694.85	9,097,289.98
预收款税金	457,933.82	62,675.55
合计	9,653,628.67	9,159,965.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

43、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

44、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	30,146,630.86	21,874,629.73
减：未确认融资费用	-1,286,192.78	-1,058,428.95
减：一年内到期的租赁负债	-10,945,800.65	-7,676,387.84
合计	17,914,637.43	13,139,812.94

其他说明：

45、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

46、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

48、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	275,000.00		137,500.00	137,500.00	
合计	275,000.00		137,500.00	137,500.00	

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
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

49、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

50、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	102,816,000.00				600,000.00	600,000.00	103,416,000.00

其他说明：

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

52、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）	720,023,193.10	7,290,000.00		727,313,193.10
其他资本公积	5,409,000.00	845,509.05		6,254,509.05
合计	725,432,193.10	8,135,509.05		733,567,702.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、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		7,890,000.00		7,890,000.00
合计	0.00	7,890,000.00		7,890,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、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	643,486.80	606,798.50				606,798.50		1,250,285.30
应收款项融资信用减值准备	643,486.80	606,798.50				606,798.50		1,250,285.30
其他综合	643,486.8	606,798.5				606,798.5		1,250,285

收益合计	0	0				0		. 30
------	---	---	--	--	--	---	--	------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

55、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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	23,290,402.73	1,425,601.44		24,716,004.17
合计	23,290,402.73	1,425,601.44		24,716,004.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	179,786,532.89	41,025,371.59
调整后期初未分配利润	179,786,532.89	158,532,514.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,759,963.39	71,652,955.33
减：提取法定盈余公积	1,425,601.44	6,334,937.24
应付普通股股利	20,563,200.00	
转作股本的普通股股利		44,064,000.00
期末未分配利润	172,557,694.84	179,786,532.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

58、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	218,345,390.12	146,782,820.22	200,706,931.53	124,697,410.71
合计	218,345,390.12	146,782,820.22	200,706,931.53	124,697,410.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
智能电控产品				189,809,031.24
智能电控总成				28,386,425.47
其他				149,933.41
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

59、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	285,782.12	565,504.75
教育费附加	166,108.56	332,885.74
车船使用税	2,092.50	
印花税	148,753.20	28,950.18
地方教育附加	110,813.10	221,923.86
其他		831.25
合计	713,549.48	1,150,095.78

其他说明：

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	880,362.47	251,433.81
职工薪酬	8,027,858.48	4,922,507.82
办公费	248,042.39	43,951.10
市场推广费	1,165,966.90	461,472.92
业务招待费	638,406.48	212,544.78
租赁费	569,376.71	50,540.08
运输费	848,228.91	655,208.12
折旧与摊销	164,788.88	49,214.21
其他	10,168.51	17,286.90
质量保证	141,495.76	262,152.41
股权激励费用	167,111.00	
合计	12,861,806.49	6,926,312.15

其他说明：

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,303,793.50	8,981,381.96
交通差旅费	419,996.09	125,572.02
办公费	2,280,396.72	1,466,714.55
装修费	684,737.80	503,036.15
租赁费	2,424,359.37	2,183,250.17
咨询服务费	1,974,055.05	4,600,423.92
折旧与摊销	518,255.10	707,736.15
业务招待费	636,735.93	350,839.93
车辆费用	183,932.64	188,610.89
其他	573,315.45	41,383.39
股权激励费用	187,019.23	
合计	19,186,596.88	19,148,949.13

其他说明

62、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,018,248.69	17,768,414.66
交通差旅费	1,079,809.59	323,552.28
折旧及摊销	600,553.37	432,901.53
直接投入	719,451.11	1,638,288.49
办公费	727,980.71	461,939.48
租赁费	1,366,099.91	1,056,515.89
技术服务费	1,316,951.40	1,076,953.61
装修费	377,414.44	246,473.10
其他	146,855.65	63,992.11
股权激励	392,810.50	

合计	30,746,175.37	23,069,031.15
----	---------------	---------------

其他说明

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	589,339.65	525,118.16
减：利息收入	1,338,905.71	432,673.46
汇兑损失	176,908.31	
减：汇兑收益	25,296.12	112,476.57
手续费支出	101,316.16	172,355.36
合计	-496,637.71	152,323.49

其他说明

64、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
与日常活动有关的政府补助	6,070,761.30	7,642,967.75

65、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	-148,675.35	
应收票据贴现终止确认收益	-331,956.70	-475,355.69
银行理财产品投资收益	6,234,144.22	4,245,327.28
合计	5,753,512.17	3,769,971.59

其他说明

66、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明

67、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
合计	0.00	

其他说明：

68、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,740,567.77	-5,128,698.15
合计	-6,740,567.77	-5,128,698.15

其他说明

69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-309,129.39	-119,375.35
十二、合同资产减值损失	-2,599.06	-15,061.53
合计	-311,728.45	-134,436.88

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,737.15	2,308.66	
合计	3,737.15	2,308.66	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

72、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
其他	299.64	1,127.90	
合计	299.64	1,127.90	

其他说明：

73、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	22,759.91	2,896,973.95
递延所得税费用	-1,444,280.28	-515,279.43
合计	-1,421,520.37	2,381,694.52

(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	13,326,494.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,998,974.12
子公司适用不同税率的影响	-408,538.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	178,692.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	446,325.07
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	115,891.23
研发费用加计扣除的影响	-3,752,864.88
所得税费用	-1,421,520.37

其他说明

74、其他综合收益

详见附注

75、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	5,935,260.98	7,330,218.51
利息收入	1,338,905.71	432,673.46
暂收款	78,502.62	1,868,584.81
合计	7,352,669.31	9,631,476.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	385,212.60	220,497.74
付现费用	16,279,260.14	13,297,707.85

营业外支出	273.01	1,127.90
合计	16,664,745.75	13,519,333.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用权的保函保证金		3,344,000.00
合计	0.00	3,344,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行中介机构费用		32,057,498.19
偿还租赁负债本金和利息	5,680,865.43	
合计	5,680,865.43	32,057,498.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	14,748,014.52	29,332,099.67
加：资产减值准备	7,052,296.22	5,263,135.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,486,467.26	1,553,791.77

使用权资产折旧	4,671,054.00	3,332,457.84
无形资产摊销	652,040.80	87,865.08
长期待摊费用摊销	1,287,455.62	919,675.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	589,339.65	525,118.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,085,468.87	-4,245,327.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,444,280.25	-515,279.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,860,155.58	8,680,616.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-147,726,285.54	-82,523,918.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,392,887.16	-7,773,753.91
其他	953,016.21	
经营活动产生的现金流量净额	-138,069,393.12	-45,363,519.29
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	570,786,011.24	143,620,486.21
减：现金的期初余额	741,923,763.29	174,757,829.51
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	-171,137,752.05	-31,137,343.30

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	570,786,011.24	741,923,763.29
其中：库存现金	9,238.82	20,487.68
可随时用于支付的银行存款	570,732,431.52	741,876,198.41
可随时用于支付的其他货币资金	44,340.90	27,077.20
三、期末现金及现金等价物余额	570,786,011.24	741,923,763.29

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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
----	--------	------

其他说明：

79、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			
其中：美元	51,048.47	7.225800107	368,866.04
欧元	2,899.00	7.877099	22,835.71
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、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

（2）政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

82、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
-- 发行或承担的债务的公允价值	
-- 发行的权益性证券的公允价值	
-- 或有对价的公允价值	
-- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
-- 其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
-- 现金	
-- 非现金资产的账面价值	
-- 发行或承担的债务的账面价值	
-- 发行的权益性证券的面值	
-- 或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

报告期内公司新收购温州恒储新能源技术有限公司；新设立孙公司能神（广东）新能源有限公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海跃晟信息技术有限公司	上海	上海	信息技术，智能机器系统技术领域内的技术开发、计算机、软件及辅助设备的销售	100.00%		设立
上海宏英自动化科技有限公司	上海	上海	自动化科技、智能科技领域内的技术开发、技术服务	100.00%		设立
湖南云联智控电子科技有限公司	湖南	湖南	电子产品生产；工业自动化	100.00%		设立

公司			控制系统装置、电工仪器仪表、电气机械及器材的制造			
湖州跃明智能装备有限公司	浙江	浙江	智能基础制造装备制造；工业自动化控制系统装置制造；智能仪器仪表制造等	100.00%		设立
上海有电来新能源科技有限公司	上海	上海	输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。		60.00%	设立
创融时代（福建）科技有限公司	福建	福建	技术服务、新材料技术推广服务；资源再生利用技术研发；新材料技术研发		70.00%	设立
深圳宏鹰新能源科技有限公司	深圳市	深圳市	充电桩销售；新能源汽车电附件销售；电子元器件批发及零售；新能源汽车换电设施销售；储能技术服务；电池及电池零配件销售	100.00%		设立
能神（广东）新能源有限公司	东莞市	东莞市	电池、仪器仪表、电容器及其配套设备、汽车零部件及配件、电子元器件、光伏设备及元器件、输配电及控制设备制造及销售；新能源汽车电附件销售，储能技术服务；太阳能发电技术服务；光伏发电设备租赁		70.00%	设立
温州恒储新能源技术有限公司	温州市	温州市	储能技术服务；软件开发；合同能源管理	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	399,111.91	
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	-888.09	
联营企业：		
投资账面价值合计	16,852,212.74	
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	-147,787.26	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并

设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 81.12%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2023 年 6 月 30 日		
	账面净值(元)	账面原值(元)	1 年以内(元)
货币资金	603,093,289.87	603,093,289.87	603,093,289.87
应收账款	127,143,603.81	134,524,978.06	127,143,603.81
其他应收款	3,665,471.24	3,850,811.83	3,665,471.24
小 计	733,902,364.94	741,469,079.78	733,902,364.94
应付账款	67,786,447.30	67,786,447.30	67,786,447.30
其他应付款	8,902,981.72	8,902,981.72	8,902,981.72
小 计	76,689,429.02	76,689,429.02	76,689,429.02

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门及销售部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产-理财产品，其存在公开市场报价或其他可参考信息，公允价值为根据中信证券股份有限公司提供的资产负债表日该理财产品的净值或预计收益率确定。

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他非流动金融资产-非上市公司股权投资，选用成本作为公允价值的最佳估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海瓦易科技有限公司	合营
上海环瀚网络科技有限公司	联营
广东六力智行科技有限公司	联营

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海跃好企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东，曾红英持有 0.10% 合伙份额，并担任其执行事务合伙人
上海通晟文化传播有限公司	曾晖的配偶孙玉洁持股 100%。
张化宏	董事长，高级管理人员
曾红英	董事、董事会秘书、高级管理人员
曾晖	董事、高级管理人员
石桂峰	独立董事
古启军	独立董事
袁真富	独立董事
刘春松	董事
王秋霞	董事
朱敏	监事会主席、职工代表监事
王道臻	监事
涂怀芳	监事
高蕊	财务负责人、高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
广东六力智行科技有限公司	智能电控产品销售	5,196.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,097,790.72	1,196,799.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用
 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,547,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	26.49 元/份
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	40%归属日期为 2023 年 5 月 25 日-2024 年 5 月 24 日 30%归属日期为 2023 年 5 月 25 日-2025 年 5 月 24 日 30%归属日期为 2023 年 5 月 25 日-2026 年 5 月 24 日

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型、授予日前一日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计人员变动及业绩完成情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	953,016.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	953,016.21

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报告日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报告日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

分部报告：公司目前并未按照业务分类或者地区分类单独核算，故公司目前无分部报告

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

						经营利润
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,086,979.53	100.00%	6,534,808.67	3.75%	167,552,170.86	123,750,859.43	100.00%	6,010,654.51	4.86%	117,740,204.92
其中：										
合计	174,086,979.53	100.00%	6,534,808.67	3.75%	167,552,170.86	123,750,859.43	100.00%	6,010,654.51	4.86%	117,740,204.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	170,810,509.49
1 至 2 年	2,480,591.61
2 至 3 年	451,853.46
3 年以上	344,024.97
3 至 4 年	243,758.55
4 至 5 年	98,426.42
5 年以上	1,840.00
合计	174,086,979.53

（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	
组合计提坏账	5,106,351.13	1,428,457.54				6,534,808.67
合计	5,106,351.13	1,428,457.54				6,534,808.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

应收账款第一名	35,363,768.60	20.31%	1,768,188.46
应收账款第二名	31,244,144.72	17.95%	1,562,207.24
应收账款第三名	11,943,871.50	6.86%	597,193.58
应收账款第四名	8,900,128.53	5.11%	443,551.43
应收账款第五名	6,734,231.19	3.87%	336,711.56
合计	94,186,144.54	54.10%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	331,710,055.68	331,698,758.04
合计	331,710,055.68	331,698,758.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

合计	0.00	
----	------	--

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	331,851,669.14	331,833,175.39
减：坏账准备	-141,613.46	-134,417.35
合计	331,710,055.68	331,698,758.04

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	134,417.35			134,417.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	134,417.35			134,417.35
本期计提	7,196.11			7,196.11
2023 年 6 月 30 日余额	141,613.46			141,613.46

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)	329,121,669.48
1 至 2 年	264,422.80
2 至 3 年	2,465,576.86
合计	331,851,669.14

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,207,507.1		39,207,507.1	36,500,000.0		36,500,000.0

	6		6	0		0
对联营、合营企业投资	399,111.91		399,111.91			
合计	39,606,619.07		39,606,619.07	36,500,000.00		36,500,000.00

(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		
上海跃晟信息技术有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00			1,000,000.00	
湖南云联智控电子科技有限公司	5,000,000.00	32,378.99				5,032,378.99	
上海宏英自动化科技有限公司	30,000,000.00	68,936.02				30,068,936.02	
湖州跃明智能装备有限公司	500,000.00	6,192.15				506,192.15	
深圳宏鹰新能源科技有限公司		2,600,000.00				2,600,000.00	
合计	36,500,000.00	2,707,507.16				39,207,507.16	

(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											
上海瓦易科技有限公司		400,000.00		888.09						399,111.91	
小计		400,000.00		888.09						399,111.91	
二、联营企业											
合计		400,000.00		888.09						399,111.91	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,248,869.59	168,613,243.95	195,536,477.78	127,627,076.81
合计	233,248,869.59	168,613,243.95	195,536,477.78	127,627,076.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-888.09	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,353,602.82	3,144,697.15
应收票据贴现终止确认收益	-331,956.70	-475,355.69
合计	3,020,758.03	2,669,341.46

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,070,761.30	
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	6,234,144.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,197.51	
减：所得税影响额	2,138,501.94	
少数股东权益影响额	89.36	
合计	10,163,116.71	--

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	1.42%	0.14	0.14

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.04	0.04
-------------------------	-------	------	------

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

报告期内，不存在境内外会计准则下会计数据差异。

4、其他

无