



# 徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
姜海雁	董事	弃权，具体原因详见第五届董事会第二十二次会议决议公告。

董事姜海雁对公司 2023 年半年度报告全文及摘要投出“弃权票”，请投资者特别关注其异议声明。

公司负责人高鹏、主管会计工作负责人谷峰及会计机构负责人(会计主管人员)袁显芳声明：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。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注。

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	2
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	30
第五节	环境和社会责任	32
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	47
第九节	债券相关情况	48
第十节	财务报告	49

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在公司指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经法定代表人签字、公司盖章的半年度报告全文和摘要。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
海伦哲、公司、本公司、股份公司	指	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司
中天泽集团	指	中天泽控股集团有限公司
机电公司	指	江苏省机电研究所有限公司
格拉曼	指	上海格拉曼国际消防装备有限公司，海伦哲全资子公司
连硕科技	指	深圳连硕自动化科技有限公司，原海伦哲全资子公司
上海茸航	指	上海茸航高分子材料有限公司，海伦哲全资孙公司
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
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《徐州海伦哲专用车辆股份有限公司章程》
本报告期、报告期、本期	指	2023 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海伦哲	股票代码	300201
变更前的股票简称（如有）	*ST 海伦		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海伦哲		
公司的外文名称（如有）	XUZHOU HANDLER SPECIAL VEHICLE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HANDLER		
公司的法定代表人	高鹏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张延波	
联系地址	徐州经济技术开发区宝莲寺路 19 号	
电话	0516-87987729	
传真	0516-68782700	
电子信箱	hlzzqb@xzhlz.com	

### 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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 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）	623,311,253.11	419,199,352.47	48.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,147,461.65	40,235,982.46	54.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,186,138.98	39,215,431.83	43.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,842,427.22	-35,261,567.57	21.04%
基本每股收益（元/股）	0.0597	0.0387	54.26%
稀释每股收益（元/股）	0.0597	0.0387	54.26%
加权平均净资产收益率	5.80%	3.09%	2.71%
	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）	2,315,520,010.77	2,165,203,956.08	6.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,421,064,317.37	1,357,512,128.04	4.68%

#### 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,345.22	
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）	789,661.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,009,755.37	
减：所得税影响额	1,771,175.35	
少数股东权益影响额（税后）	43,574.02	

合计	5,961,322.67
----	--------------

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

公司坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，未来三年，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。

#### （一）公司所处行业情况

##### 1、特种车辆

依托于国内持续快速增长的城市基础设施建设、供电可靠性要求不断提高与电力不停电作业的快速发展、社会公用事业运维的现实需要，以及国家应急救援顶层设计和“全灾种、大应急”体系建设持续推进，高空作业车、电力应急保障车辆、消防车、排水车等特种车辆的市场需求将保持稳定增长的趋势。

#### 特种车辆行业存在以下特点：

##### （1）客户需求具有多品种、中小批量的特点

由于产品需求涉及路灯、园林、电力、石化、通信、消防、应急排水等行业，产品用途各不相同，对产品的功能、技术参数等指标要求差异较大，产品具有专用性强、个性化要求突出、品种规格多等特点，所以订单多为多品种、中小批量的定制化产品。

##### （2）技术壁垒、价值较高

特种车辆产品涉及到汽车、机械、电气、通讯、自动化控制等众多领域的技术，是典型的技术密集型产品，且客户对产品的安全性和操控性等均有很高的要求，企业须具有较强的研发能力才能满足客户要求。

同时，特别是大高度车型、电力行业特殊需求定制产品、绝缘车等通常单台价值高。

##### （3）季节性需求比较明显

公司用户主要集中在电力、市政、消防救援等，受国家行政事业单位及电力等大型国有企业预算管理制度和采购制度的影响，公司营收具有明显的季节性特点，一般第四季度的发货量约占全年的 40%。

##### （4）特种车辆向轻量化、智能化、多功能、多元化、模块化、国产化方向发展

随着高作业效率、协同作业、模块化需求加强，要求特种车辆向轻量化、智能化、多功能、多元化、协同力强、模块化方向发展，国产替代加强。

此外，高空作业车正向轻量化、大高度、通用化、智能化方向发展，绝缘高空作业车产品需求向国产化和机器人化方向发展。目前，蓝牌车型已成市场主流，伸缩臂和绝缘臂市场需求增长较快，租赁市场发展迅猛。

电力应急保障车需要满足高度机动、方便灵活、安全可靠、标准规范、协同力强、保障多元化、节能环保的要求。电源车向大功率、中压、并机并网、超静音、智能化方向发展，排水车向集成化、智能化、快速便携等方向发展。

#### 公司所处行业地位：

目前海伦哲是国内产品结构型式丰富、种类齐全、作业高度较高的高空作业车产品及服务提供商，公司高空作业车业务已经形成了稳定的市场份额。

公司生产的应急发电车、旁路带电作业车等产品已成熟应用于上合峰会、国庆阅兵、G20 峰会、郑州 720 抗洪、四川保供电、冬奥会、成都大运会等大型活动与救援的电力保障工作。在储能方面，公司的移动储能车、UPS 电源车也已实现批量生产销售。在配、变电业务已经形成的保障装备能力基础上，公司正在研发适应输电、电缆等业务的小型化、高机动性、高越野性、高绝缘性、高智能化等产品和技術，这些成套解决方案将有力提高电力保障装备的使用范围和保障水平。

公司今年推出 2 款大流量排水抢险车、1 款应急照明车，向安全应急产业拓展。下一步公司将深化应急专用车辆的布局，逐步开展各类型应急车辆的研发，同时加强应急装备多场景综合应用、救援机器人多工况适应性等关键技术的研究，为行业发展作出积极贡献。

公司全资子公司格拉曼是国家认定的定点研发生产和销售消防车等特种车辆企业，拥有百年历史，是我国消防车行业的骨干企业，具有罐式类、举高类、特种类等消防车产品生产资质，目前拥有系列水罐泡沫消防车、抢险救援消防车、城市主战消防车、举高消防车、登高消防车、其他特种消防车、消防机器人等近百种型号的产品；在基础设施、设备与研发、生产能力和检测试验条件等方面达到了国内同行业领先水平，具有年产各类消防车辆和军用专用车辆 1000 多台的能力。

## 2、特种机器人

特种机器人指代替人类从事高危环境和特殊工况的机器人，根据机器人服务范围 and 用途的不同，特种机器人可以分为民用和军用两大类。其中民用机器人可分为：家务机器人、医用机器人、娱乐机器人、消防与应急救援机器人等。军用机器人可分为：排爆机器人、侦察机器人、战场机器人、扫雷机器人、空中机器人、水下机器人等。特种机器人的出现，为许多生产工作带来了极大的便利，同时也加速了产业升级和技术创新的步伐，凭借着其卓越的机械特性和高效率的工作表现，其在全球范围内得到了广泛的运用，各种类型产品不断出现，特别在应对消防、应急救援、抢险、以及矿难、安防等公共安全事件中，对特种机器人有着突出的需求。通过智能化、精密化的管理，特种机器人性能持续提升，可以代替人在极端环境、危险作业等场景下进行作业。

近年来，国家、地方不断出台政策支持机器人产业发展、迈向中高端。我国政府对于特种机器人产业的重视程度不断提升，先后颁发了《“十四五”应急救援力量建设规划》《“十四五”机器人产业发展规划》《“十四五”智能制造发展规划》等一系列政策支持行业发展，为行业提供了良好的政策环境。随着智能化、无人化、信息化、自动化的加速推进，特种机器人应用需求逐步释放、应用场景不断拓展，市场前景广阔。

### 公司所处行业市场地位：

海伦哲特种机器人产业起步高、时间长，作为国内最早研制特种机器人的企业之一，历经十余年的技术创新积累，在特种车辆微型化、机器人化等方面拥有核心技术和先发优势。

公司子公司格拉曼研制的消防灭火机器人在国内市场位居前列，已形成一定的技术壁垒；无人驾驶消防车，已成功配置在苏州超高压变电站等单位；电力阀门机器人已经投入市场，在替代固定式灭火装置具有显著效果。2023 年 3 月 14 日，格拉曼消防机器人入选第一批《上海市智能机器人标杆企业与运用场景推荐目录》。

公司电力应急作业机器人与城市小型化机动电力应急抢修系列装备均通过了专家鉴定，整体技术达到国际领先水平。此外，公司已围绕城市应急排水作业形成一款排水机器人、围绕带电作业形成系列化自行走绝缘型高空作业机器人装备，未来将继续围绕不停电作业、应急救援、应急保供电等应用领域，继续拓展特种作业机器人产业。

## 3、军工

随着国际政治军事局势的日益复杂、我国周边安全局势的要求，军品装备的需求量呈快速增长趋势，军工行业将获得快速发展。为防范化解重特大安全风险，国家进一步强化了武警的处置突发事件、反恐和抢险救援等职能，配备\*生化应急救援和洗消装备的需求量大幅度增加，将推动其市场空间进一步提升。随着国防和军队体制改革的不断深入，民营军工企业展现巨大的发展空间，行业竞争更加激烈，国产化替代趋势加强。

格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，业务遍及各军种，格拉曼研发生产的军用装备均具有较强的市场竞争力。

### （二）主要产品

#### 1、高空作业车

目前海伦哲是国内产品结构型式非常丰富、产品种类非常齐全、产品作业高度较高的高空作业车产品及服务提供商，作业高度覆盖 7-45 米，共 60 余个规格；在智能化、大高度以及绝缘臂产品系列中占据市场主导地位。

### (1) 普通型高空作业车

公司普通型高空作业车产品覆盖折叠臂式、伸缩臂式、伸缩+折叠、联动折叠+伸缩、多组折叠+伸缩混合臂式等结构型式，大高度产品形成系列，国际最先进的侧置式多级伸缩混合臂结构的大高度产品形成 26、35、39、45 米的产品系列，在国内大高度产品方面的领先优势继续扩大，国内首家推出轻量化蓝牌车型高空作业车，形成 9、13、18、20、22、25、28 米的产品系列。



### (2) 绝缘型高空作业车

绝缘型高空作业车产品已全面具备自主知识产权，类别分为国产、进口型及搭载带电作业机器人的绝缘型高空作业车，产品系列覆盖折叠臂式、伸缩臂式、混合臂式、带有端部可回转臂的混合臂式等结构，作业高度从 11 米到 26 米，电压等级从 0.4kV 到 500kV，可满足 0.4kV-500kV 不停电作业，移动行走底盘包括履带底盘、皮卡底盘、越野底盘等，品种规格和结构型式齐全。



### (3) 高空作业机械（专用车辆）定制产品

高空作业机械（专用车辆）定制产品包括华灯检修车、桥式架线车、线杆综合作业车、移动储能车、城市小型化机动电力应急抢修装备系列等。公司研制的第五代天安门华灯检修车平台可载重 2 吨，是普通高空作业车的 10 倍，平台展开后可满足 20 人同时作业，配置智能灯球自动清洗技术、智能监控指挥系统，被誉为“中华第一车”。城市小型化机动电力应急抢修系列装备，创新研发了全电驱动轮履复合的行走装置、单支撑升降结构、自动转向装置等，解决了设备行走的稳定

性及涉水、爬坡、自动转向等问题；轻量化车身，实现了整车小型化、轻量化、车内配电设备的安全运行及全天候作业，有效地解决了城市地下配电站所及狭窄道路空间的不停电作业，并大大提升作业效率和安全性能。



第五代华灯检修车



线杆综合作业车



移动环网柜车



小型化履带式箱变车

## 2、电力应急保障车辆

电力应急保障车辆分为低压移动电源车、中压移动电源车、半挂式中压电源车、UPS 电源车、混合 UPS 电源车、移动储能车、电力工程车、照明车、巡检车等，各类应急保障车辆是为电力客户和应急部门量身打造，致力于为各行业客户提供系统解决方案。

主要产品及介绍如下：

### 1、小功率发电车系列

主要介绍：本车型采用 5-10 吨专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 50-200kW 发电机组、控制柜、燃油箱、电缆及其卷盘等。主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况，可快速对抢修抢建设施设备进行临时供电作业，单次加油作业时长可达 8 小时。



50-75kW 应急电源车（通讯行业使用较多）



100-200kW 应急电源车

### 2、低压/中压电源车系列

主要介绍：

低压电源车：本车型采用 6-25 吨专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 300-1000kW 发电机组、控制柜、燃油箱、电缆及其卷盘并选配操作人员休息室。主要适用于电力、市政、自然灾害抢险等应急供电保障



作业工况，可对居民/办公楼、临时设施、会议活动、灾害现场等进行快速供电作业，可多台并机作业，单次加油作业时长可达 8-12 小时。

中压电源车：本车型采用 30 吨以上专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 1000kW/10kV 中压发电机组、控制柜、开关柜、燃油箱、电缆及其卷盘，具备单台电源车与市电网不停电并联和解列运行功能；多台发电车先并机再与市电网不停电并联和解列运行功能；多台机组并车带负载的功能。主要适用于 10kV 变电站区域应急保电，自然灾害区域应急供电，10kV 配电线路不停电检修，单次加油作业时长可达 8 小时。



300-1000kW 低压应急电源车



1000kW 中压应急电源车

### 3、半挂电源车

主要介绍：本车型采用专用半挂底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 1000kW-2000kW/10kV-20kV 中压发电机组、控制柜、开关柜、燃油箱、电缆及其卷盘，具备单台电源车与市电网不停电并联和解列运行功能；多台发电车先并机再与市电网不停电并联和解列运行功能；多台机组并车带负载的功能。主要适用于 10kV-20kV 线路应急保电，自然灾害区域应急供电，10kV-20kV 配电线路不停电检修，单次加油作业时长可达 8 小时。



1600kW/10kV 中压电源车



2000kW/10kV 中压电源车

### 4、UPS 电源车

主要介绍：

本车型为自主研发的高静音型电源车；主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况；本车是为了满足重要场所重大活动高规格保电要求，保障重要负荷的高可靠性、高安全性不间断供电的移动 UPS 电源系统。系统是由以下部分组成：发电机组（选配）、UPS 电源（含 ATS 交流屏及电池开关柜、蓄电池、冷却系统等）、车辆底盘、箱体及监控系统等。



纯 UPS 不间断电源车 300kVA\_U300



混合 UPS 不间断电源车

### 5、移动储能车

主要介绍：本车型是公司自主研发的高静音储能型电源车，车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内配有储能变流器 PCS、控制柜、LFP 电池单元、空调、消防、充电桩（选配）、接地系统、照明系统、电缆及其卷盘等。主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况。针对移动式储能多功能电源车的灵活转场、快速接入、削峰填谷、应急备电、节能减排等特性，本储能车在空间布置、人机工程、安全防护性、安装维护等方面均具有其独创性。



移动储能车



智能履带式储能车

### 6、电力工程车（旁路作业系统）

主要介绍：旁路作业系统包括移动箱变车、环网柜车、旁路布缆车、开关车等组成，车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装车厢，车内配备变电系统、环网柜、旁路作业设备、接地系统、照明系统以及其他辅助设备构成，具有耐候性强、操作简单、使用安全的特点。主要用于不停电检修配网线路及相关设备。



不停电旁路作业系统



移动箱变车



旁路布缆车



旁路开关车

### 7、照明车

主要介绍：车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装特制厢体，厢体内部可选装大功率发电机组，车辆配置多组桅杆式升降照明灯，适合于电力抢修、市政维护、抢险救灾及大型场馆等的应急照明。





### 3、应急抢险救援系列产品

主要包括排水抢险车（泵式）、排水抢险车（子母式）、应急照明车。

#### 1、排水抢险车

主要介绍：包括泵式、子母式排水抢险车。整车排水量达 4000m<sup>3</sup>/小时，车辆采用专用汽车底盘上加装特制静音防水车厢，车内配有水带存储机构、液压泵站、移动泵车、油管绞盘等，移动泵车可以驶离母车进行排水作业。同时配备多组照明灯，满足抢险现场照明需求。特别适用于城市内涝区，如城市街道、隧道、电缆沟道、涵洞、地下室等低洼区域；还适用于江河湖泊、水库及淹没地区抗洪抢险；也可以用于农业抗旱应急调水灌溉，作为泵站的补充进行临水调水、应急抽排水等领域。



排水抢险车（泵式）

排水抢险车（子母式）

#### 2、应急照明车

主要介绍：车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装特制厢体，厢体内部可选装大功率发电机组，车辆配置伸缩式照明臂架和多组折叠式照明灯，适合于电力抢修、市政维护、抢险救灾及大型场馆等的应急照明。



臂架式照明车

#### 4、消防救援装备及消防机器人

格拉曼是国内同行业中产品类别最为齐全的企业之一，产品覆盖罐式类、举高类、特种类和消防机器人四大系列，主要产品及介绍如下：

##### 1、城市主战消防车系列

主要介绍：系列产品，分别采用国产重汽豪沃、汕德卡和进口曼、德国奔驰等底盘，配备国产捷讯和进口一七压缩空气泡沫系统、HALE 压缩空气泡沫系统等压缩空气泡沫系统，根据市场需求载液量吨位分 3 吨、4.5 吨、5 吨、6 吨。系列城市主战消防车适用于城市国家消防队，港口码头、机场、油田、石油化工和企业等专业消防队，用于扑救各种固体火灾（A 类）和一般油类火灾（B 类），并可对临近火灾的建筑物进行保护。



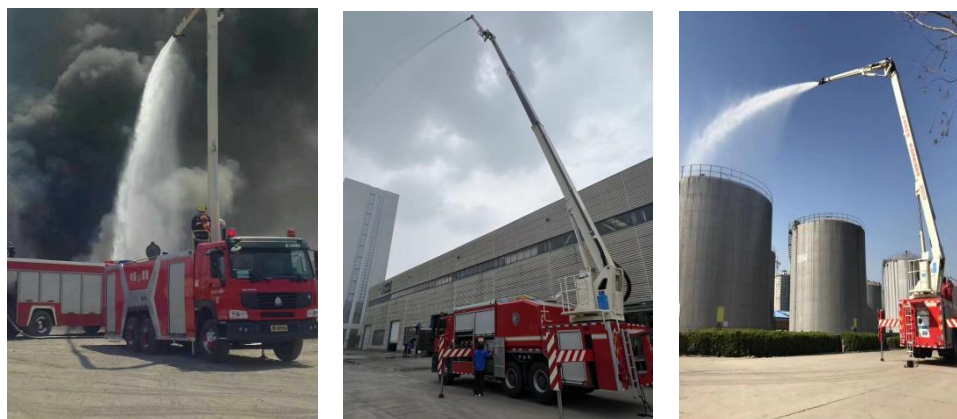
##### 2、水罐泡沫消防车系列

主要介绍：系列产品，采用国产重汽豪沃、汕德卡、五十铃和进口曼、奔驰底盘、斯堪尼亚底盘，配备公司自制、国产雄真、华宇和进口大力、HALE 等消防泵，国产威斯特、进口阿密龙、博克等消防炮。系列水罐泡沫消防车出水流量从 40L/s 到 170L/s，载液量从 3.5 吨到 24 吨，应用于城市建筑如大型商场、超市、仓库、厂区、住宅、高架道路、港口码头、机场、隧道等火灾扑救。



##### 3、举高喷射车系列

主要介绍：采用国产重汽豪沃、进口奔驰等底盘，配备进口大力、阿密龙、博克等消防炮。系列举高喷射消防车举升高度从 18 米到 45 米，其中 18 米和 32 米举高喷射消防车延伸出多剂联用举高消防车，举高喷射消防车应用于 40 米以下大型商场、超市、住宅、高架道路、大型仓库、油罐、大跨度厂房等火灾，还可应用于港口码头、大型化工厂、机场、隧道、油田等火灾扑救。





#### 4、特种车系列

主要介绍：公司特种消防车涵盖干粉泡沫联用消防车、化学洗消消防车、化学救援消防车、干粉车、照明车、液氮泡沫消防车、排涝车、侦检车、通讯指挥车等多个系列品种，用户根据不同救援需要使用对应功能的消防车。如干粉泡沫联用车主用在扑救 A、B 等各类型火灾，应用于城市建筑如大型商场、超市、仓库、厂区、住宅、高架道路、港口码头、大型化工厂、机场、隧道、油田等的火灾扑救；

化学洗消消防车：产品集消防灭火、化学洗消、残液收集、温水供应、发电供电等多功能于一车，适用于消防灭火和化学事故处理。



#### 5、消防机器人系列

主要介绍：消防机器人有灭火机器人、侦检机器人、破拆机器人、举升灭火机器人等，根据其性能对应不同使用环境的需求。适用公（铁）路隧道火灾；地铁车站与隧道火灾；地下设施与货场火灾；大跨度、大空间场所火灾。特别适用于石化油库与炼钢厂火灾、危险火灾目标的进攻与掩护、人员不易接近的火灾扑救。



#### 5、军品

格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，业务遍及各军种，格拉曼研制的军用装备具有较强的市场竞争力。

##### （三）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司一直致力于和主要供应商建立直接、稳定、诚信、共赢的合作关系。公司生产用主要原材料如汽车底盘、液压泵、马达、油缸等均通过采购获得。公司根据 GB/T19001-2016《质量管理体系要求》，对采购流程严格控制，由研发中心、采购部门、质量部门共同参与采购工作，对物资采购过程进行全程监督。相同材料选择 2 家以上合格供方，其中至少有 1 家作为备选；按供方管理程序对供应商进行评价与选择、沟通与协调、持续改进质量和交付及时性；根据质量稳定性、交货及时性、价格、付款条件等因素，实行分类管理；公司技术及质量管理人员定期深入相关供应商现场指导，在技术、质量和质量管理体系等各方面帮助其提升技术及质量水平。

##### 2、生产模式

公司根据多品种、中小批量、定制化的订单特点，采取了“定制生产”和“预测的批量生产”相结合的生产组织模式，即在按照合同为客户定制生产的前提下，对于生产具有一定通用性的基础产品，且该产品在未来一定时期内，在合理预测

极大可能还会有其他客户购买时为缩短交期，快速反应市场需求，经平衡后适当增加产量，实现批量生产，同步提高生产效率。

公司计划供应部负责生产计划的编制，定期组织营销、研发中心、工程制造部、财务等部门召开生产计划协调会，根据销售合同、市场预测、公司目标等确定生产计划；研发中心根据生产计划提供技术支持；计划供应部和工程制造部根据生产计划组织采购与生产，生产过程包括钢结构件的生产、各部件的分装、产品的总装及调试等主要过程；质量部负责组织过程和产品的监视和测量，对产品质量符合性负责，对车辆产品生产一致性负责。公司各相关部门分工明确，权责清晰，保证了公司生产计划的顺利实施。

### 3、销售模式

公司国内市场销售以直销为主，主要以产品招投标方式进行；国际市场现以代销为主。在销售策略方面，公司采取以电力、市政、通信行业、消防应急救援、部队等为重点的大客户营销模式，以技术领先挖掘并满足客户需求作为主要竞争手段；合理分布区域，以营销人员行业和地区全覆盖、公司级专项推广活动和培育样板客户提升品牌影响力；以主动、及时、优质的服务和主动回访提升品牌美誉度。

### 4、研发模式

#### （1）以研发创新为基础

公司研发创新涵盖了管理层面的研发组织体系创新、业务流程创新、机制创新，产品层面的结构技术研发创新、控制技术研发创新、制造工艺技术研发创新，从而为公司整体研发创新提供了强有力的支撑。

#### （2）以差异化设计定制为核心

##### ①差异化设计

以高空作业车为例，产品应用于电力、市政、租赁、园林、交通、通讯、石化等众多行业，不同行业用户、相同行业的不同用户，其具体需求差异较大，同一种模式的标准产品面向不同用户，往往不能满足客户需要，而这正为具有研发优势的企业提供了良好的市场机会。公司成立专门机构，不定期组织专门调研，为客户差异化、特殊需求开展研发工作，同时围绕特殊行业用户，深入挖掘其行业差异化、特殊需求。

##### ②定制开发

公司坚持“客户外延和技术外延”的产品开发战略，在丰富企业产品线的实施过程中，通过对客户需求的深度挖掘，提供创新性综合解决方案，满足客户需求。

## 二、核心竞争力分析

### （一）企业战略的定位优势及各板块竞争优势

公司积极践行国家产业经济发展政策，发展战略清晰，坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，未来三年，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。三大板块的竞争优势分别总结如下：

#### 1、特种车辆板块的竞争优势

海伦哲是一家以特种车辆制造为主业的上市企业，公司资质齐全，产品系列齐全，市场信誉好，拥有大量专利技术，科技创新和市场开拓能力较强，长期处于行业领先地位。

公司在高空作业车市场占有率较高，特别是作为行业中唯一自主生产绝缘臂的企业，绝缘斗臂车产品竞争力极强，市场地位稳固；格拉曼是消防车领域“百年老店”，技术领先，销售渠道畅通，客户满意度高，地方政府支持力度大。公司长期注重客户需求响应，注重大修维保队伍建设，大客户服务能力强，供应商关系稳固，具有可持续发展的坚实基础。

## 2、特种机器人板块的竞争优势

公司长期坚持技术领先的差异化发展战略，拥有学科专业齐全、技术水平高的技术队伍，技术积累扎实。格拉曼消防机器人等特种机器人产业起步早、成果多、产品竞争力强，在特种车辆智能化、机器人化等细分领域长期处于领军地位，有较好的技术积累与行业基础。

公司在工业机器人领域有过较长时间的产业探索，目前参股的苏州镒升机器人科技有限公司具备较好的发展态势。

公司有智能制造和智改数转的切实需求，能提供工业机器人产业发展的应用场景和基础，满足先自用、再向外推广的产业导入与提升条件。

## 3、军工板块的竞争优势

军工业务由全资子公司格拉曼开展，格拉曼成立于 1989 年 3 月，其前身是成立于 1918 年的上海消防器材厂，历经数十年政治经济变革变迁，1949 年之后先后隶属于上海市公安局、国家公安部、上海电气集团，于 2012 年 12 月被海伦哲全资收购。可以说，格拉曼公司是一家稀缺的“百年老店”。格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，经营军工业务多年，业务遍及各军种，其研发生产的各类军用装备均具有较强的市场竞争力。

### （二）公司拥有优质的客户资源

公司奉行“以客户成功为己任”的经营理念，优质的客户资源是公司未来持续、稳定发展的坚实基础。公司主要客户多为国家财政拨款单位，实力强、信用好。通过多年的积累，凭借良好的产品质量、高效率的生产能力、快速响应的研发实力和服务体系，公司与多家客户建立了长期、稳定的合作关系，具备较强的客户资源优势。优质客户不仅为公司提供了大量订单，保证公司拥有稳定充足的成长空间，更在长期的深度合作中不断促进信任度与粘性，保证了公司产品始终位于技术和应用发展的前沿。

公司实行与客户共同开发定制产品的研发模式，在深度理解客户需求的基础上进行研发，因此公司产品能够高度切合客户需求；结合国家“互联网+”战略，公司大力发展服务型制造，进一步提升企业产品的智能化服务内容，坚持为客户提供产品全生命周期的服务，通过提供维修、保养、备件、再制造、培训、租赁、融资等全方位服务提高产品附加值，打造产品智能化服务能力，以服务创造再增值、以服务开拓新市场。正是因为公司高度细致、专业、全方位的服务，能够在激烈的市场竞争中还拥有高度的客户忠诚度，这也是公司保持行业领先地位的重要因素。

### （三）公司在研发、技术等方面的优势

作为国家高新技术企业，海伦哲始终坚持“技术领先型的差异化”发展战略。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有授权有效专利 315 项，其中发明专利 80 项，实用新型专利 218 项，外观设计专利 17 项，登记软件著作权 33 项。公司拥有研发人员 100 余人，中高级工程师 84 人（研究员级高工 8 人、高级工程师 31 人），江苏省“333”工程学科带头人 6 人，徐州市拔尖人才 5 人，徐州市优秀专家 1 人，科技专家 5 人，江苏省首批产业教授 1 人，国家升降平台标准化委员会委员 1 人。研发团队专业覆盖车辆工程、工程机械、机械设计与制造、液压控制、自动化、计算机、材料和工程力学等领域，专业构成互补，能够承担本行业复杂、重大、具有国际领先水平的项目开发。

公司通过了知识产权管理体系、研发管理体系贯标认证，已形成了一套前瞻、高效、快速、较为成熟的研发机制和完善的研发体系，这已成为推动公司高质量发展的核心竞争力之一。

公司是高空作业车、高空作业平台、电源车、配电车等国家标准或行业标准主导起草单位，在高空作业车轻量化、大高度、智能化、绝缘型不停电作业方面始终引领行业发展，在中高端市场占据主要地位。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司坚持既定的发展战略，围绕经营目标有序推进各项工作，对内：继续增强科研创新能力，重视质量提升及降本增效工作，持续开发新品、打造精品，成功推出 2 款排水抢险车、1 款应急照明车实现向应急产业拓展，并相继推出多款专门针对租赁市场的蓝牌爆款车型。对外：公司大力巩固和开拓与客户、供应商、银行等友好合作关系，积极拓展国内国外市场，上半年新签订单稳步增长，在手订单充足；做好供应商开发及降本工作，并根据外部环境变化调整经营策略，此外，公司所取得的银行授信额度充足，能够满足公司运营需求。

上半年实现营业收入合计 6.23 亿元，实现归母净利润 0.62 亿元，同比增长 54.46%。

#### （一）2023 年上半年，公司开展了以下重点工作：

##### 1、消除退市风险，优化内部控制，提振市场信心

报告期内，公司较原预约时间提前一个月披露 2022 年度报告，及时完成回复监管机构问询，公司股票于 2023 年 4 月 20 日开市起被撤销退市风险警示，正式摘星脱帽，公司彻底化解退市风险，重回发展正轨。

公司高度重视内部控制建设，以更加负责任的态度积极提高规范运作水平和信息披露质量，提升公司资本市场形象，维护公司及广大股东利益。

##### 2、持续增强科研创新能力，引进、培养优秀技术人才

公司始终坚持“技术领先型的差异化”发展战略，重视研发及新产品开发工作，深化产学研合作模式，与南京航空航天大学共建新型专用汽车联合工程技术中心已揭牌启动；联合臂架轻量化项目，已完成阶段工作；引进和培养优秀技术人才、留住人才，优化研发机制；夯实基础技术研发能力，积极策划产品和技术中长期发展规划计划，提升研发效率、质量，以智能化、数字化为突破口，推动高端核心零部件更多实现国产化，提升研发技术引领能力，提高产品竞争力。

##### 3、开拓应急市场，打造新增长极

公司的应急发电车、旁路作业车等产品已成熟应用于多起紧急事件及预防大面积停电的保供电作业场景中，先后多次参与各类应急救援任务。公司最新推出 2 款排水抢险车、1 款应急照明车，向应急救援产业拓展。其中，排水抢险车已实现销售。

##### 4、持续开展质量提升工作及降本增效

公司通过优化操作流程，实现生产自动化、管理流程化、无纸化办公，提高生产管理效率。通过强化质量意识，突出过程控制，提高产销协调效率，强化高端智能制造能力，着重强调重点原辅材料的降本增效及堵住跑冒滴漏。

公司持续开展质量提升工作，增设质量部，整合质量管理资源，优化质量控制流程，打造高水平质量管理团队；绝缘车质量提升专项计划持续推进。重视过程控制，从设计开发、生产制造、检验把关、服务全过程管控产品质量，提高产品可靠性，保障出厂产品的质量及客户满意度，提升细分产品领域竞争优势。

##### 5、加快推进智改数转，提升柔性制造水平及运营效率

公司通过产线改造，加快推进智改数转、智能制造应用，通过关键工序柔性生产智能化改造来提升效率，开展 ERP 系统升级、AGV/AMR 自主研发项目，提升智能制造水平。

##### 6、追收业绩补偿款，维护公司及股东利益

由于公司原子公司连硕科技在 2016-2019 年度业绩承诺期间的各个年度均未完成相关的业绩承诺，根据相关的业绩承诺补偿协议及补充协议，业绩补偿义务人应当承担业绩补偿责任。公司高度重视业绩补偿的追讨工作，已组织力量并聘请专业机构积极追讨。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共收到业绩补偿款 10,799,300 元。公司将持续关注案件办理情况并加大追讨力度，切实维护公司及全体股东利益。

#### （二）未来三年发展战略目标

公司 2023 年-2025 年发展战略目标概括为“一、二、三、二、一”，即，“坚持一个中心、实施双轮驱动、做大做强三项主业、实现业绩翻两番、再造一个海伦哲”。具体为坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场

和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。

### （三）下半年重点工作

#### 1、强调战略引领公司发展，不断提升公司治理水平

公司已于 2023 年 8 月制定并披露未来三年发展战略，公司将以此统筹引领 2023 年下半年工作。不断提升公司治理水平，确保各治理机构各守其位、各司其职，公司内控有效，运行规范；强化职业经理人在企业经营管理中的主观能动性，加强职业经理人队伍建设；加强企业文化建设，强化企业发展内生动力和约束机制；加强风险管控能力建设，建立更完善的风险管控体系和机制；提高资金管理能力，为实现公司战略目标提供资金支持。

#### 2、加强营销体系建设及国际市场开拓，促进销售增长

持续加强销售体系建设、营销团队建设，维持国内市场订单稳步增长的同时，成立国际事业部，全面加强国际市场开拓，加强国际市场调研、技术交流、产品开发，灵活采取直营、代理、国际合作等方式迅速构建国际营销体系，将国际市场打造成海伦哲重要的利润增长点。

#### 3、持续推进降本增效，加快智改数转，提升运营效率

结合上半年降本情况，继续识别降本点，针对产品开展专项成本分析，组织大宗物料招标、比价，动态管理成品库存，杜绝跑冒滴漏，降低生产成本和运营成本。推进 MOM 系统建设、ERP 系统升级、AGV/AMR 自主研发项目等，加快公司智改数转，提升柔性制造水平及运营效率。

#### 4、坚持“技术领先型的差异化”，研发精品、爆款

坚持“技术领先型的差异化”，重视产品拓展、技术提升、质量提升工作，开展针对租赁行业、电力行业产品技术差异化专项课题，针对不同用户需求快速推出有较强竞争力的产品，提升公司的品牌价值及产品市场竞争力。

#### 5、实施股权激励计划，优化人力资源管理

为建立、健全长效激励机制，助力公司实现发展战略和经营目标，公司于今年 8 月推出股权激励方案，首批激励对象包含董事、高管、中层管理人员及核心技术（业务）骨干等 80 人。下半年，将落实好股权激励方案后续具体实施工作，继续加强团队和人才建设，建立人才培养、引进和内部流动机制，制定有竞争力、兼顾短期和长期利益的薪酬管理体系和激励考核体系，能者上、庸者下，持续优化人力资源体系。

### （四）影响利润的主要因素

2023 年上半年，公司实现利润总额 6,681.14 万元，同比增加 2,679.81 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 6,214.75 万元，同比增加 2,191.15 万元。影响利润总额及变动的各项主要因素如下：

1、报告期，公司实现营业收入 62,331.13 万元，同比增长 48.69%，发生营业成本 44,979.24 万元，同比增长 61.93%，实现毛利 17,351.89 万元，同比增加 3,209.67 万元，其中由于营业收入的同比增加而增加毛利 6,885.97 万元，由于毛利率相对较低的产品销售快速增长，降低了报告期的综合毛利率水平，由于综合毛利率同比下降 5.90%而减少毛利 3,676.30 万元。

2、报告期由于营业收入的增加，销售费用发生 4,327.56 万元，同比增加 364.28 万元。

3、报告期由于营业规模扩大以及风险化解工作，发生的职工薪酬、咨询、房租物业费及其他支出同比分别增加 123.56 万元、344.01 万元和 237.48 万元，管理费用发生 3,115.51 万元，同比增加 705.05 万元。

4、由于报告期持续加强研发投入，研发费用发生 2,932.28 万元，同比增加 314.59 万元。

5、报告期，为了保证营运资金的适当规模，财务费用发生 155.11 万元，同比增加 20.44 万元。

6、报告期，由于收到的政府补助收入减少等因素，其他收益发生 78.97 万元，同比减少 90.87 万元。

7、报告期，实现投资收益 141.30 万元，同比减少 140.63 万元，主要是由于联营企业实现的盈利同比发生减少。

8、报告期，计提信用减值产生的损失 630.72 万元，同比减少损失 556.58 万元，主要是报告期对应收账款和其他应收款等按照公司的会计政策计提坏账，应收账款和其他应收款的坏账准备同比分别减少 324.95 万元和 238.53 万元的影响所致。

9、报告期，公允价值变动收益、资产减值损失和资产处置收益合计发生损失 2.33 万元，同比增加损失 108.37 万元，主要是由于固定资产处置产生的损失同比减少 21.6 万元和上年同期部分前期已计提的存货跌价准备转回产生收益 132.31 万元等共同影响所致。

10、报告期，税金及附加发生金额 428.49 万元，同比增加 69.15 万元，主要是营业收入同比增加的影响。

11、报告期，发生营业外收支净额 700.97 万元，同比增加收益 726.93 万元，主要是报告期收到连硕科技原股东的业绩补偿款 1,079.93 万元转入营业外收入，以及缴纳中国证监会江苏监管局 350 万元罚款的共同影响所致。

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	623,311,253.11	419,199,352.47	48.69%	主要系报告期军品和消防车的营业收入同比增加 14,494.53 万元，高空作业车、电力保障车辆等产品的营业收入同比增加 5,610.52 万元的影响
营业成本	449,792,415.21	277,777,186.47	61.93%	主要系报告期军品和消防车的营业成本同比增加 13,501.86 万元，高空作业车、电力保障车辆等产品的营业成本同比增加 4,530.14 万元的影响
销售费用	43,275,568.96	39,632,810.03	9.19%	
管理费用	31,155,129.56	24,104,575.18	29.25%	主要系报告期发生的职工薪酬、咨询、房租物业费及其他的支出同比分别增加 123.56 万元、344.01 万元和 237.48 万元的影响
财务费用	1,551,081.15	1,346,694.19	15.18%	
所得税费用	6,682,637.92	1,602,533.58	317.00%	主要系报告期盈利同比大幅增加，导致所得税费用增加
研发投入	29,322,774.32	26,176,920.15	12.02%	
经营活动产生的现金流量净额	-27,842,427.22	-35,261,567.57	21.04%	
投资活动产生的现金流量净额	-6,491,990.46	-1,166,116.55	-456.72%	同比减少 532.59 万元，主要系报告期惠州连硕工程建设和智能制造项目购建的资产支出同比增加 361.98 万元；此外，上年同期收到联营企

				业、处置长期资产收回现金 170.61 万元
筹资活动产生的现金流量净额	18,069,755.76	-58,470,616.39	130.90%	同比增加 7,654.04 万元，主要系报告期取得的借款同比增加 6,000 万元，偿还的借款同比减少 2,600 万元，支付银行承兑汇票保证金和偿还股东借款同比增加 1,008 万元三项因素共同影响所致
现金及现金等价物净增加额	-16,236,997.00	-94,897,919.79	82.89%	同比增加 7,866.09 万元，主要系报告期公司撤销退市风险警示，银行授信逐步恢复，为适应生产经营规模的需求取得了借款，筹资活动的现金流量净额同比增加 7,654.04 万元产生的影响
应收票据	6,345,098.11	13,211,003.00	-51.97%	主要系期初结余的银行承兑汇票在报告期兑付的影响
应收款项融资	8,548,150.00	25,613,150.00	-66.63%	主要系期初结余的“云信”等数字化应收账款债权凭证在报告期兑付的影响
预付款项	55,887,621.74	22,254,541.75	151.13%	主要系报告期在手订单充足，预付原材料采购款的影响
短期借款	70,031,013.89	24,031,013.89	191.42%	主要系报告期格拉曼取得短期借款的影响
应付票据	33,600,000.00	0.00	100.00%	主要系报告期向供应商开具银行承兑汇票的影响
应付职工薪酬	138,939.52	11,221,288.52	-98.76%	主要系报告期支付员工上年度奖金的影响
其他应付款	5,126,918.71	14,189,885.05	-63.87%	主要系报告期归还向股东的借款以及暂收款转入营业外收入共同影响
其他流动负债	14,503,415.83	23,303,600.46	-37.76%	主要系期初已背书承兑汇票在报告期到期兑付的影响
少数股东权益	2,866,178.45	4,884,919.58	-41.33%	主要系报告期控股子公司发生经营亏损的影响
其他收益	789,661.89	1,698,381.12	-53.51%	主要系报告期收到的政府补助同比减少的影响
投资收益	1,413,049.14	2,819,340.73	-49.88%	主要系报告期联营企业实现盈利同比减少的影响
信用减值损失	-6,307,193.36	-11,873,049.56	46.88%	主要系按照会计政策计提的应收账款和其

				他应收款的坏账准备同比分别减少 324.95 万元和 238.53 万元的影响
资产减值损失	0.00	1,323,146.82	-100.00%	主要系上年同期发生了已计提存货跌价准备转回的影响
资产处置收益	-23,345.22	-239,345.54	90.25%	主要系报告期因处置固定资产等产生的损失同比减少的影响
营业外收入	11,103,942.76	23,718.36	46,715.81%	主要系连硕科技原股东的业绩补偿款 1,079.93 万元转入的影响
营业外支出	4,094,187.39	283,250.68	1,345.43%	主要系报告期缴纳证监会江苏监管局 350 万元罚款的影响
收到的税费返还	0.00	8,231,763.09	-100.00%	主要系上年同期格拉曼收到增值税留抵退税款项的影响
取得投资收益收到的现金	0.00	909,000.00	-100.00%	主要系上年同期收到联营企业苏州镡升机器人有限公司分红的的影响
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	797,088.00	-100.00%	主要系报告期处置固定资产同比发生减少的影响
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,491,990.46	2,872,204.55	126.03%	主要系报告期惠州连硕工程建设和智能制造项目购建的资产支出同比增加的影响
取得借款收到的现金	70,000,000.00	10,000,000.00	600.00%	主要系报告期格拉曼取得短期借款的影响
偿还债务支付的现金	34,750,000.00	60,750,000.00	-42.80%	主要系报告期归还到期的银行借款同比减少的影响
支付其他与筹资活动有关的现金	15,080,000.00	5,000,000.00	201.60%	主要系报告期办理银行承兑汇票存入保证金和归还向股东的借款的影响
汇率变动	27,664.92	380.72	7,166.47%	主要系美元汇率变动的影响

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
高空作业车	295,498,926.81	189,169,411.15	35.98%	78.86%	77.56%	0.46%
电源车	76,365,394.7	55,930,430.4	26.76%	-42.30%	-36.19%	-7.01%



	8	6				
抢修车	6,769,079.64	4,403,574.02	34.95%	-72.88%	-56.00%	-24.95%
备件修理培训	15,960,075.65	3,611,109.28	77.37%	16.68%	-30.46%	15.34%
军品和消防车	226,239,661.10	193,684,858.70	14.39%	186.94%	206.63%	-5.50%
其他	2,478,115.13	2,993,031.60	-20.78%	-40.23%	-42.62%	5.03%
合计	623,311,253.11	449,792,415.21	27.84%	48.69%	61.93%	-5.90%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 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	108,279,134.19	4.68%	144,606,041.68	6.68%	-2.00%	
应收账款	843,042,347.77	36.41%	680,574,040.53	31.43%	4.98%	
存货	310,607,330.58	13.41%	274,643,053.26	12.68%	0.73%	
投资性房地产	98,243,448.21	4.24%	101,411,945.17	4.68%	-0.44%	
长期股权投资	128,146,011.96	5.53%	126,732,962.82	5.85%	-0.32%	
固定资产	318,898,117.61	13.77%	329,741,438.83	15.23%	-1.46%	
在建工程	154,445,635.10	6.67%	153,160,864.96	7.07%	-0.40%	
短期借款	70,031,013.89	3.02%	24,031,013.89	1.11%	1.91%	
合同负债	72,674,506.54	3.14%	85,951,893.37	3.97%	-0.83%	
长期借款	51,500,000.00	2.22%	63,750,000.00	2.94%	-0.72%	
应付账款	599,739,080.89	25.90%	531,694,952.14	24.56%	1.34%	

##### 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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	109,494.77							109,494.77
金融资产小计	109,494.77							109,494.77
上述合计	109,494.77							109,494.77
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	22,947,824.63	保函/诉讼冻结
固定资产	140,847,892.68	银行借款抵押
无形资产	42,341,586.91	银行借款抵押
在建工程	154,303,489.52	银行借款抵押
应收账款	10,000,000.00	应收账款质押
合计	370,440,793.74	

其他说明：应收账款质押用于格拉曼取得银行借款，截至 2023 年 06 月 30 日，该借款余额 1,000 万元。

注 1、存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项说明：银行存款中存在因诉讼冻结资金而使用受限的资金金额为 59,932.80 元。其他货币资金存在向银行申请开具无条件、不可撤销的保函所存入的保证金存款 12,807,891.83 元使用受到限制；开具银行承兑汇票存入保证金 10,080,000.00 元使用受到限制。

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
履约保证金	12,807,891.83	42,943,320.00
银行承兑汇票保证金	10,080,000.00	-
涉诉冻结	59,932.80	94,415.12
合计	22,947,824.63	43,037,735.12

## 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
6,491,990.46	2,872,204.55	126.03%

## 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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
上海格拉曼国际消防装备有限公司	子公司	消防车、车辆、军品、消防机器人	196,000,000	936,836,832.43	408,582,650.62	226,963,187.54	7,835,779.25	7,288,427.44

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

## 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

### 1. 宏观环境变化的风险

当前国内、外宏观环境存在较多不确定性，全球政治局势复杂严峻化，主要欧美国家通货膨胀高企，货币政策进一步收紧，全球经济面临进一步下行的压力。若宏观环境的不确定性长时间无法得到有效控制，则相关影响可能将给行业带来一定冲击和挑战，可能影响公司部分产品的市场需求。

应对措施：公司将主动适应新形势、迎接新挑战、全力抢抓新机遇，确保全年经营发展目标的完成；公司将加深与客户的合作，做好客户及市场变化的预判，保障正常交付；公司将坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，继续深化布局和发展新产品带来的新业务机会，以支持公司业务持续健康发展。

### 2. 市场竞争加剧的风险

行业壁垒的打破、生产厂商的数量增加、新势力的崛起，造成市场竞争趋于激烈，普通高车销售主体趋向个人采购，低价产品市场快速增长，竞争激烈。

应对措施：公司将坚持“技术领先型的差异化”发展战略，布局中高端产品，不断创新提升产品质量；持续开展降本增效，推进智能制造，打造行业标杆；成立国际事业部，加快海外市场拓展力度；开发高性价比的租赁爆款产品，巩固租赁市场地位，提高市场占有率；开发应急系列新产品，进一步向应急产业拓展。

### 3. 应收账款占比较高的风险

报告期末，公司应收账款余额为 84,304.23 万元，较期初增长 23.87%，占资产总额的 36.41%。随着公司规模的逐步扩大，应收账款的管控是一项长期且重要的工作，应收账款的状况对公司的现金流、净利润都会产生较大影响。

应对措施：公司主要通过优化产品结构、调整销售策略、选择商务条件较好的客户合作等方式降低新增应收账款；同时，积极采取对应收账款的坏账风险进行评估、对客户的信用等级进行逐一评价、制定回款计划、改进工艺流程、提高交付效率、缩短产品验收时间等措施来加大对应收账款的回收力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。对超过账期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施以维护公司合法权益。

### 4. 人才储备不足的风险

高素质的人才队伍是企业保持高速发展和核心竞争力的关键因素，随着公司规模的扩大以及行业竞争格局的加剧，公司对人才的需求在层次和数量上都有所提高，如果公司的人才引进和培养机制不能满足公司快速发展的需要，将对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将加强内部人才的选拔和培养，尤其是激励和引导有志向、有能力的年轻人竞争上岗，完善激励机制，提升员工幸福感、成就感以及对公司的认同感；同时从外部更多引进高端人才，实施人才双轮驱动，建设效率高、作风硬的高素质员工梯队，保证企业的可持续发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 28 日	公司全资子公司上海格拉曼国际消防装备有限公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	参观公司全资子公司上海格拉曼国际消防装备有限公司，介绍公司情况，解答投资者疑问	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《300201*ST 海伦调研活动信息 20230328》
2023 年 03 月 31 日	全景路演（https://ir.p5w.net/c/300201.shtml）	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年度业绩说明会的投资者	公司 2022 年度业绩说明	300201*ST 海伦业绩说明会、路演活动等 20230403
2023 年 05 月 18 日	公司会议室、厂区	实地调研	机构	机构投资者	介绍公司情况、解答提问、参观厂区	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《300201 海伦哲调研活动信息 20230518》
2023 年 06 月 28 日	公司会议室、厂区	实地调研	机构	机构投资者	介绍公司情况、解答提问、参观厂区	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《300201 海伦哲投资者关系管理档案 20230629》

## 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	21.20%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 13 日	会议审议通过以下议案：（一）《关于公司全文及其摘要的议案》；（二）《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；（三）《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》；（四）《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；（五）《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》；（六）《关于续聘会计师事务所的议案》；（七）《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》；（八）《关于公司监事 2023 年度薪酬方案的议案》；（九）《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度及担保事项的议案》

#### 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
王冲	职工监事	被选举	2023 年 03 月 09 日	补选职工监事
姜珊珊	职工监事	离任	2023 年 03 月 09 日	因个人原因离职

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守环保法律、法规及行业规范，履行生态环境保护的社会责任。报告期内未受到环保部门的行政处罚。

### 二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，积极承担对客户、员工、社会、股东等利益相关者的责任。坚持技术引领，安全发展，关爱员工，维护员工队伍稳定，按实缴纳员工五险一金。坚持合法诚信经营，诚信对待客户、供应商、债权人，与供应商和客户建立长期战略合作伙伴关系，坚持做到经济效益、社会发展与环境保护并重，和谐发展。

公司生产的产品多数为应急救援重要装备，公司全力以赴保障正常交付，积极践行社会责任。报告期内，公司承办了主题为“助推安全应急发展 驱动防汛排涝创新”的安全应急产业发展暨防汛应急救援研讨会；开展了“安全生产月”宣传活动，在全国多地组织了安全应急演练、安全隐患排查、安全宣传培训等活动，普及高空作业车等专用车辆安全常识，筑牢安全防线；成立海伦哲应急救援队，更好地履行企业社会责任，检验和提高应急排涝装备的实战化性能，积极参加到城市防汛、排涝、抗旱救援处置工作中。技术服务中心共计完成各类电源车保障任务 27 项，20 座城市重要保电任务。今年六月，中华母亲河黄河源青海省果洛自治州玛多县全县停电，为保障牧民群众基本生活，公司服务人员在 4100 米以上高海拔地区 24 小时连续保障 12 天，克服高原反应、食宿等困难，圆满完成保障工作，获得客户高度认可，收到客户发来的感谢信。子公司格拉曼生产的消防车、消防机器人及军用装备等应急产品，抓交付、重质量、勤保障，积极履行公共安全、消防安全等社会责任。报告期内，在消防领域，格拉曼协助用户创建“车辆装备维修中心”，组织力量对客户消防车或消防装备进行巡检巡查 192 台，排除故障、检修装备 62 次，保障了客户装备的灭火作战能力；在军品领域，格拉曼义务参加上海市警备区组织的防化装备维修保障和演练，积极为部队开展了为期一个月的产品装备培训，获得部队高度评价，收到部队发来的感谢信和锦旗；同时格拉曼公司的防化装备在今年北京房山地区洪涝灾害抢险救援以及灾后恢复重建中也积极发挥了保障作用。



## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中天泽控股集团有限公司	股份增持承诺	根据《表决权委托协议》，若江苏省机电研究所有限公司、丁剑平减持所持有的授权股份，中天泽控股集团有限公司承诺在上述减持行为发生之日起6个月内通过二级市场、协议受让或其他方式增持海伦哲公司股份，确保中天泽控股集团有限公司及其一致行动人控制的目标公司的表决权比例不低于20%。	2020年04月17日		截至本报告期末，承诺人超期未履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中天泽控股集团有限公司	不减持承诺	自《表决权委托协议》生效之日起三十六个月内，不会以任何方式转让所持有的目标股份，在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。	2020年04月17日	36个月	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生，已履行完毕。
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	<p>1、中天泽控股集团有限公司曾向公司发送《关于豁免中天泽控股集团有限公司股份增持承诺的议案》等文件，提出：鉴于中天泽集团已不再是公司的控股股东，拟提请公司股东大会审议豁免中天泽集团需在六个月内增持公司股份以确保其与一致行动人控制的表决权比例不低于20%的承诺义务。</p> <p>2、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于2020年4月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于2020年5月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽行使，后于2021年4月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于2021年11月3日诉至法院。</p>					

上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。

3、中天泽集团于 2023 年 7 月向深圳市福田区人民法院起诉丁剑平、机电公司委托合同纠纷一案，案号为（2023）粤 0304 民初 34797 号，将海伦哲列为第三人，请求判决确认原告在二被告减持承诺期限届满后发生减持行为之日起 6 个月内免于增持第三人公司股份以确保原告及其一致行动人控制的表决权比例不低于 20%。上述案件将于 2023 年 10 月 8 日开庭审理。

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见，截至目前，公司已将 350 万元罚款汇交中国证券监督管理委员会；同时公司正在根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等的有关规定，对公司 2016 年-2019 年财务报表进行相应的追溯重述，后续将及时公告。

## 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

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
公司起诉金诗玮、中天泽集团损害公司利益	15,000	否	立案审理阶段	暂无	暂无	2022年07月04日	公告标题:《徐州海伦哲专用车辆股份有限公司关于公司对董事长、法定代表人及控股股东提起诉讼暨申请财产保全的公告》(公告编号:2022-031);披露网址:www.cninfo.com.cn

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
公司或公司分子公司作为原告	1326.48	否	--	--	--		
公司或公司分子公司作为被告(含因原子公司深圳连硕科技的诉讼公司作为第二被告的情况)	241.78	否	--	--	--		
合计	1568.26	否	--	--	--		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	其他	未按期披露2022年半年度报告、2016-2019年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正,给予警告,并处以三百五十万元罚款。	2023年05月04日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2023-037)

整改情况说明

适用 不适用

1. 公司已将 350 万元罚款汇交中国证监会, 并正在对 2016 年-2019 年财务报表进行相应的追溯重述。

2. 公司全面加强内控体系建设，加大内控执行及监督检查力度，尤其是全面加强对于子公司的管控。目前已经对子公司的资金进行集中审批，严格执行审批流程，强化预算管理，同时加强对子公司的内部审计，并在信息管理方面对子公司实行重大信息实时上报。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东新宇智能装备有限公司	联营企业	关联租赁	本公司或子公司作为出租方的关联租赁	市场价格	公允价格	84.49		240	否	现金	84.49		
合计				--	--	84.49	--	240	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 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、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。

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（万元）
东莞海讯显示技术有限公司	广东新宇智能装备有限公司	房屋建筑物	84.49

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
惠州连 硕科技 有限公司		5,000	2021年 06月23 日	3,500	连带责 任担保			2021年 06月23 日-2025 年3月 5日	否	否
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
上海格 拉曼国 际消防 装备有 限公司		4,500	2021年 05月19 日	3,600	抵押	房产		2021年 5月19 日-2031 年5月 18日	否	否
公司担保总额（即前三大项的合计）										
其中：										
上述三项担保金额合计（D+E+F）								7,100		
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

### 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

1、2023 年 2 月 17 日，公司董事长高鹏、副董事长兼总经理尹亚平、董事兼副总经理陈慧源、副总经理邓浩杰、副总经理曹中华、副总经理陈庆军、财务总监谷峰、董事会秘书张延波增持股份计划实施完毕，累计增持公司股票 443700 股，占公司总股本的 0.0426%，增持金额为 133.18 万元。详见公司于 2023 年 2 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于公司部分董事和高级管理人员增持股份计划实施完成的公告》（公告编号：2023-009）。

2、2023 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚决定书》（〔2023〕4 号）及《市场禁入决定书》（〔2023〕2 号），江苏监管局决定对公司责令改正，给予警告，并处以三百五十万元罚款。具体详见公司于 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2023-037）。

3、公司股票于 2023 年 4 月 20 日（星期四）开市起撤销退市风险警示，股票简称由“\*ST 海伦”变更为“海伦哲”，股票代码仍为“300201”。具体详见公司于 2023 年 4 月 19 日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易撤销退市风险警示暨停牌一天的公告》（公告编号：2023-033）。

4、公司原子公司连硕科技在 2016-2019 年度业绩承诺期间的各个年度均未完成相关的业绩承诺，业绩补偿义务人应当承担业绩补偿责任。公司高度重视业绩补偿的追讨工作，已组织力量并聘请专业机构积极追讨。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共收到业绩补偿款 10,799,300 元。具体详见公司于 2023 年 6 月 15 日在巨潮资讯网上披露的《关于收到部分业绩补偿款的公告》（公告编号：2023-042）。

### 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	4,474,083.00	0.43%				-326,623	-326,623	4,147,460.00	0.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,474,083.00	0.43%				-326,623	-326,623	4,147,460.00	0.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,474,083.00	0.43%				-326,623	-326,623	4,147,460.00	0.40%
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	1,036,447,435.00	99.57%				326,623	326,623	1,036,774,058.00	99.60%
1、人民币普通股	1,036,447,435.00	99.57%				326,623	326,623	1,036,774,058.00	99.60%
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	1,040,921,518.00	100.00%						1,040,921,518.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的原因为公司高管锁定股发生变动。

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	拟解除限售日期
高鹏	0		112,275.00	112,275.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
尹亚平	384,078.00		52,500.00	436,578.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
陈慧源	210,000.00		25,200.00	235,200.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
邓浩杰	182,850.00		18,600	201,450.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。

曹中华	82,500.00		44,250.00	126,750.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
陈庆军	714,564.00		25,350.00	739,914	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
谷峰	0		28,350.00	28,350.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
张延波	0		26,250.00	26,250.00	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
马超	2,787,591.00	696,898.00		2,090,693.00	离职高管锁定股	离职半年内全部锁定，离职半年后至原定任期内，每年转让股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%。
姜珊珊	112,500.00		37,500.00	150,000.00	离职高管锁定股	离职半年内全部锁定，离职半年后至原定任期内，每年转让股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%。
合计	4,474,083.00	696,898.00	370,275.00	4,147,460.00	--	--

## 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	34,271	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如	0
-------------	--------	------------------------------	---	------------------	---

						有)		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
海德资产管理有限公司	境内非国有法人	11.96%	124,486,032.00		0	124,486,032.00	质押	107,640,000
MEI TUNG (CHINA) LIMITED	境外法人	8.30%	86,436,070.00		0	86,436,070.00		
中天泽控股集团有限公司	境内非国有法人	6.85%	71,340,149.00		0	71,340,149.00	冻结	71,340,149.00
江苏省机电研究所有限公司	境内非国有法人	3.62%	37,719,299.00		0	37,719,299.00	冻结	37,719,299.00
江苏省机电研究所有限公司	境内非国有法人	3.62%	37,719,299.00		0	37,719,299.00	质押	16,604,475.00
徐州国瑞机械有限公司	境内非国有法人	0.92%	9,600,000.00		0	9,600,000.00		
深圳市高新投融资担保有限公司	国有法人	0.62%	6,500,000.00		0	6,500,000.00		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	0.48%	5,000,000.00		0	5,000,000.00		
丁剑平	境内自然人	0.46%	4,791,722.00	-1,000,000	0	4,791,722.00		
黄洪林	境内自然人	0.34%	3,541,801.00	-1,149,999	0	3,541,801.00		
王洪星	境内自然人	0.29%	3,000,000.00	+3,000,000	0	3,000,000.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、丁剑平是江苏省机电研究所有限公司的法定代表人，直接持有机电公司 67.78% 的股权，为一致行动关系。							

	<p>2、根据公开资料查询到，深圳市高新投集团有限公司、深圳市高新投融资担保有限公司同受深圳市人民政府国有资产监督管理委员会控制，深圳市高新投集团有限公司持有深圳市高新投融资担保有限公司 46.34%的股权。</p> <p>3、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽集团与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽集团行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽集团与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽集团的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p> <p>4、除上述情况外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽集团与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽集团行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽集团与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽集团的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p>		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
海德资产管理有限公司	124,486,032.00	人民币普通股	124,486,032.00
MEI TUNG (CHINA) LIMITED	86,436,070.00	人民币普通股	86,436,070.00
中天泽控股集团有限公司	71,340,149.00	人民币普通股	71,340,149.00
江苏省机电研究所有限公司	37,719,299.00	人民币普通股	37,719,299.00
徐州国瑞机械有限公司	9,600,000.00	人民币普通股	9,600,000.00
深圳市高新投融资担保有限公司	6,500,000.00	人民币普通股	6,500,000.00
深圳市高新投集团有限公司	5,000,000.00	人民币普通股	5,000,000.00
丁剑平	4,791,722.00	人民币普通股	4,791,722.00
黄洪林	3,541,801.00	人民币普通股	3,541,801.00
王洪星	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、丁剑平是江苏省机电研究所有限公司的法定代表人，直接持有机电公司 67.78% 的股权，为一致行动关系。</p> <p>2、根据公开资料查询到，深圳市高新投集团有限公司、深圳市高新投融资担保有限公司同受深圳市人民政府国有资产监督管理委员会控制，深圳市高新投集团有限公司持有深圳市高新投融资担保有限公司 46.34%的股权。</p> <p>3、机电公司、丁剑平与中天泽集团于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽集团与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽集团行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p>		

	上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽集团与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽集团的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。 4、除上述情况外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐州国瑞机械有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,600,000 股，实际合计持有 9,600,000 股。 公司股东黄洪林通过普通证券账户持有 2,041,801 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,500,000 股，实际合计持有 3,541,801 股。 公司股东王洪星通过普通证券账户持有 2,000,000 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 3,000,000 股。

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资金额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
海德资产管理有限公司	第一大股东	15,000	补充流动资金	2024 年 05 月 22 日	自有资金	否	否

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高鹏	董事长	现任	0	149,700		149,700	0	0	0
尹亚平	总经理	现任	512,104.00	70,000		582,104	0	0	0
陈慧源	副总经理	现任	280,000.00	33,600		313,600	0	0	0
邓浩杰	副总经理	现任	243,800.00	24,800		268,600	0	0	0
曹中华	副总经理	现任	110,000.00	59,000		169,000	0	0	0
陈庆军	副总经理	现任	952,752.00	33,800		986,552	0	0	0
谷峰	财务总监	现任	0	37,800		37,800	0	0	0
张延波	董事会秘书	现任	0	35,000		35,000	0	0	0
合计	--	--	2,098,656	443,700.00	0	2,542,356	0	0	0

## 六、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：徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

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	108,279,134.19	144,606,041.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	109,494.77	109,494.77
衍生金融资产		
应收票据	6,345,098.11	13,211,003.00
应收账款	843,042,347.77	680,574,040.53
应收款项融资	8,548,150.00	25,613,150.00
预付款项	55,887,621.74	22,254,541.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,511,640.72	55,074,184.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	310,607,330.58	274,643,053.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,140,000.00	1,140,000.00
其他流动资产	13,797,040.68	15,499,179.79
流动资产合计	1,402,267,858.56	1,232,724,689.37
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	1,140,000.00	1,140,000.00
长期股权投资	128,146,011.96	126,732,962.82
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	98,243,448.21	101,411,945.17
固定资产	318,898,117.61	329,741,438.83
在建工程	154,445,635.10	153,160,864.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	140,518,813.59	142,561,965.94
开发支出		
商誉	4,111,401.55	4,111,401.55
长期待摊费用	252,431.32	270,443.44
递延所得税资产	57,227,044.29	63,967,136.92
其他非流动资产	4,269,248.58	3,381,107.08
非流动资产合计	913,252,152.21	932,479,266.71
资产总计	2,315,520,010.77	2,165,203,956.08
流动负债：		
短期借款	70,031,013.89	24,031,013.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,600,000.00	
应付账款	599,739,080.89	531,694,952.14
预收款项		
合同负债	72,674,506.54	85,951,893.37
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	138,939.52	11,221,288.52
应交税费	21,159,482.88	26,954,245.50
其他应付款	5,126,918.71	14,189,885.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	19,500,000.00	18,065,301.42
其他流动负债	14,503,415.83	23,303,600.46
流动负债合计	836,473,358.26	735,412,180.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	51,500,000.00	63,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	452,370.40	452,370.40
递延收益	1,105,952.40	1,134,523.82
递延所得税负债	2,057,833.89	2,057,833.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,116,156.69	67,394,728.11
负债合计	891,589,514.95	802,806,908.46
所有者权益：		
股本	1,040,921,518.00	1,040,921,518.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	94,411,346.51	94,411,346.51
减：库存股		
其他综合收益	2,328,321.04	2,328,321.04
专项储备	10,431,958.55	9,027,230.87
盈余公积	44,204,946.22	38,220,667.52
一般风险准备		
未分配利润	228,766,227.05	172,603,044.10
归属于母公司所有者权益合计	1,421,064,317.37	1,357,512,128.04
少数股东权益	2,866,178.45	4,884,919.58
所有者权益合计	1,423,930,495.82	1,362,397,047.62
负债和所有者权益总计	2,315,520,010.77	2,165,203,956.08

法定代表人：高鹏    主管会计工作负责人：谷峰    会计机构负责人：袁显芳

## 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	76,153,118.24	77,637,048.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,245,098.11	11,491,478.26
应收账款	458,021,303.47	448,769,124.28

应收款项融资	8,548,150.00	25,613,150.00
预付款项	2,440,522.22	2,149,943.64
其他应收款	143,354,149.73	92,035,085.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	94,375,402.49	109,230,224.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,140,000.00	1,140,000.00
其他流动资产	255,944.10	809,610.85
流动资产合计	790,533,688.36	768,875,665.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,140,000.00	1,140,000.00
长期股权投资	599,930,712.01	598,517,662.87
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,858,678.76	8,276,830.06
固定资产	158,804,829.28	162,479,744.38
在建工程	142,145.58	96,296.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,518,735.95	54,399,834.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	53,142,688.39	59,698,450.00
其他非流动资产	1,155,472.50	651,431.00
非流动资产合计	881,693,262.47	891,260,250.05
资产总计	1,672,226,950.83	1,660,135,915.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	262,353,187.20	295,984,188.60
预收款项		
合同负债	10,626,288.56	9,944,089.74
应付职工薪酬	0.00	8,812,171.00
应交税费	14,146,527.44	20,362,704.24

其他应付款	63,793,724.46	75,584,021.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		3,504,526.42
其他流动负债	6,060,814.90	11,699,461.24
流动负债合计	376,980,542.56	425,891,162.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	314,285.73	342,857.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	314,285.73	342,857.15
负债合计	377,294,828.29	426,234,019.51
所有者权益：		
股本	1,040,921,518.00	1,040,921,518.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	98,268,973.13	98,268,973.13
减：库存股		
其他综合收益	2,328,321.04	2,328,321.04
专项储备	7,560,521.36	6,373,081.36
盈余公积	44,204,946.22	38,220,667.52
未分配利润	101,647,842.79	47,789,334.54
所有者权益合计	1,294,932,122.54	1,233,901,895.59
负债和所有者权益总计	1,672,226,950.83	1,660,135,915.10

### 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	623,311,253.11	419,199,352.47
其中：营业收入	623,311,253.11	419,199,352.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	559,381,822.49	372,631,625.59
其中：营业成本	449,792,415.21	277,777,186.47

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	4,284,853.29	3,593,439.57
销售费用	43,275,568.96	39,632,810.03
管理费用	31,155,129.56	24,104,575.18
研发费用	29,322,774.32	26,176,920.15
财务费用	1,551,081.15	1,346,694.19
其中：利息费用	1,807,884.74	2,616,609.10
利息收入	312,200.61	1,382,726.89
加：其他收益	789,661.89	1,698,381.12
投资收益（损失以“-”号填列）	1,413,049.14	2,819,340.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,413,049.14	2,819,340.73
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）		-23,380.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,307,193.36	-11,873,049.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,323,146.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,345.22	-239,345.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,801,603.07	40,272,819.96
加：营业外收入	11,103,942.76	23,718.36
减：营业外支出	4,094,187.39	283,250.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,811,358.44	40,013,287.64
减：所得税费用	6,682,637.92	1,602,533.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,128,720.52	38,410,754.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,128,720.52	38,410,754.06
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）	62,147,461.65	40,235,982.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,018,741.13	-1,825,228.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	60,128,720.52	38,410,754.06
归属母公司所有者的综合收益总额	62,147,461.65	40,235,982.46
归属于少数股东的综合收益总额	-2,018,741.13	-1,825,228.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0597	0.0387
（二）稀释每股收益	0.0597	0.0387

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：高鹏 主管会计工作负责人：谷峰 会计机构负责人：袁显芳

#### 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	393,436,726.50	330,646,252.27
减：营业成本	253,097,019.61	205,909,939.93
税金及附加	2,913,052.11	2,822,303.37
销售费用	33,190,883.97	33,295,093.96
管理费用	20,022,188.17	13,184,070.82
研发费用	22,375,627.07	19,932,384.55
财务费用	-81,315.19	-97,699.61

其中：利息费用	35,721.63	510,661.71
利息收入	144,237.42	620,955.91
加：其他收益	556,300.75	1,088,179.62
投资收益（损失以“-”号填列）	1,413,049.14	2,819,340.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,413,049.14	2,819,340.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,981,384.57	-4,418,431.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,323,146.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,345.22	-239,345.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,883,890.86	56,173,049.30
加：营业外收入	11,014,668.09	-6,930.32
减：营业外支出	3,500,010.39	216,277.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,398,548.56	55,949,841.15
减：所得税费用	6,555,761.61	2,434,454.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,842,786.95	53,515,387.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,842,786.95	53,515,387.05
（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	59,842,786.95	53,515,387.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0575	0.0514
（二）稀释每股收益	0.0575	0.0514

## 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	495,488,462.02	555,214,256.23
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		8,231,763.09
收到其他与经营活动有关的现金	54,717,833.78	58,740,222.63
经营活动现金流入小计	550,206,295.80	622,186,241.95
购买商品、接受劳务支付的现金	378,948,875.05	458,549,862.52
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	74,884,317.07	59,975,267.63
支付的各项税费	31,179,781.79	43,113,372.03
支付其他与经营活动有关的现金	93,035,749.11	95,809,307.34
经营活动现金流出小计	578,048,723.02	657,447,809.52
经营活动产生的现金流量净额	-27,842,427.22	-35,261,567.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		909,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		797,088.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,706,088.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,491,990.46	2,872,204.55
投资支付的现金		
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	6,491,990.46	2,872,204.55
投资活动产生的现金流量净额	-6,491,990.46	-1,166,116.55
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	70,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,750,000.00	60,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,100,244.24	2,720,616.39
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	15,080,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	51,930,244.24	68,470,616.39
筹资活动产生的现金流量净额	18,069,755.76	-58,470,616.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,664.92	380.72
五、现金及现金等价物净增加额	-16,236,997.00	-94,897,919.79
加：期初现金及现金等价物余额	101,568,306.56	157,310,974.03
六、期末现金及现金等价物余额	85,331,309.56	62,413,054.24

## 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	399,270,630.56	416,211,302.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,083,870.27	14,451,176.05
经营活动现金流入小计	410,354,500.83	430,662,478.10
购买商品、接受劳务支付的现金	211,276,550.99	281,832,141.43
支付给职工以及为职工支付的现金	42,712,399.03	30,076,406.87
支付的各项税费	20,428,878.49	22,811,061.38
支付其他与经营活动有关的现金	125,948,014.14	27,329,236.82
经营活动现金流出小计	400,365,842.65	362,048,846.50
经营活动产生的现金流量净额	9,988,658.18	68,613,631.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		909,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		797,088.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,706,088.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,672,634.50	2,788,768.57
投资支付的现金		
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	2,672,634.50	2,788,768.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,672,634.50	-1,082,680.57
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,500,000.00	53,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	327,619.23	615,049.72
支付其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	14,827,619.23	59,115,049.72
筹资活动产生的现金流量净额	-14,827,619.23	-59,115,049.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,664.92	380.72
五、现金及现金等价物净增加额	-7,483,930.63	8,416,282.03
加：期初现金及现金等价物余额	77,634,115.79	31,152,878.46
六、期末现金及现金等价物余额	70,150,185.16	39,569,160.49

## 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、上年年末余额	1,040,921,518.00				94,411,346.51		2,328,321.04	9,027,230.87	38,220,667.52		172,603,044.10		1,357,512,128.04	4,884,919.58	1,362,397,047.62
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	1,040,921,518.00				94,411,346.51		2,328,321.04	9,027,230.87	38,220,667.52		172,603,044.10		1,357,512,128.04	4,884,919.58	1,362,397,047.62

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)								1,404,727.68	5,984,278.70		56,163,182.95		63,552,189.33	-2,018,741.13	61,533,448.20
(一) 综合收益总额											62,147,461.65		62,147,461.65	-2,018,741.13	60,128,720.52
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									5,984,278.70		-5,984,278.70				
1. 提取盈余公积									5,984,278.70		-5,984,278.70				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,404,727.68					1,404,727.68		1,404,727.68
1. 本期提取							1,404,727.68					1,404,727.68		1,404,727.68
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,040,921,518.00				94,411,346.51		2,328,321.04	10,431,958.55	44,204,946.22		228,766,227.05		1,421,064,317.7	1,423,930,495.82

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、上年年末余额	1,040,921,518.00				94,411,346.51		2,328,321.04	7,248,813.70	29,926,402.9		108,167,186.36		1,283,003,588.3	4,744,738.95	1,287,748,327.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,040,921,518.00				94,411,346.51		2,328,321.04	7,248,813.70	29,926,402.9		108,167,186.36		1,283,003,588.3	4,744,738.95	1,287,748,327.48

	8.0 0				1				2		36		8.5 3		7.4 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											40, 235 ,98 2.4 6		41, 526 ,46 0.4 1	- 1,7 13, 631 .96	39, 812 ,82 8.4 5
(一) 综合 收益总额											40, 235 ,98 2.4 6		40, 235 ,98 2.4 6	- 1,8 25, 228 .40	38, 410 ,75 4.0 6
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备							1,2 90, 477 .95					1,2 90, 477 .95	111 ,59 6.4 4	1,4 02, 074 .39	
1. 本期提 取							1,5 81, 625 .74					1,5 81, 625 .74	134 ,30 4.3 5	1,7 15, 930 .09	
2. 本期使 用							- 291 ,14 7.7 9					- 291 ,14 7.7 9	- 22, 707 .91	- 313 ,85 5.7 0	
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1,0 40, 921 ,51 8.0 0			94, 411 ,34 6.5 1	2,3 28, 321 .04	8,5 39, 291 .65	29, 926 ,40 2.9 2		148 ,40 3,1 68. 82		1,3 24, 530 ,04 8.9 4	3,0 31, 106 .99	1,3 27, 561 ,15 5.9 3		

### 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											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	1,040 ,921, 518.0 0				98,26 8,973 .13		2,328 ,321. 04	6,373 ,081. 36	38,22 0,667 .52	47,78 9,334 .54		1,233 ,901, 895.5 9
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	1,040 ,921, 518.0 0				98,26 8,973 .13		2,328 ,321. 04	6,373 ,081. 36	38,22 0,667 .52	47,78 9,334 .54		1,233 ,901, 895.5 9
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)								1,187 ,440. 00	5,984 ,278. 70	53,85 8,508 .25		61,03 0,226 .95
(一) 综合										59,84		59,84

收益总额										2,786 .95		2,786 .95
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										5,984 ,278. 70	- 5,984 ,278. 70	
1. 提取盈余公积										5,984 ,278. 70	- 5,984 ,278. 70	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备										1,187 ,440. 00		1,187 ,440. 00
1. 本期提取										1,187 ,440. 00		1,187 ,440. 00



2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	7,560,521.36	44,204,946.22	101,647,842.79		1,294,932,122.54

上期金额

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、上年年末余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	4,828,030.25	29,926,402.92	-26,859,046.90		1,149,414,198.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	4,828,030.25	29,926,402.92	-26,859,046.90		1,149,414,198.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,123,083.26		53,515,387.05		54,638,470.31
（一）综合收益总额										53,515,387.05		53,515,387.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润												

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							1,123,083.26					1,123,083.26
1. 本期提取							1,380,169.20					1,380,169.20
2. 本期使用							-					-
							257,085.94					257,085.94
（六）其他												
四、本期期末余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	5,951,113.51	29,926,402.92	26,656,340.15		1,204,052,668.75

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### （1）企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址：徐州经济开发区螺山路 19 号

组织形式：股份有限公司

办公地址：徐州经济开发区宝莲寺路 19 号

注册资本：人民币 1,040,921,518.00 元

社会信用代码：913203007698575565

法定代表人：高鹏

(2) 企业的业务性质和主要经营活动

行业性质：专用设备制造业。

主要经营活动：设计、制造专用汽车、工程机械、建设机械、环保机械等产品，消防自动系统、自动化消防设备、自动灭火系统、湿式自动喷水系统、智能控制系统及工业机器人制造，销售自产产品；提供售后维修服务；设备租赁；机械、汽车、电子行业技术服务。

(3) 母公司以及实际控制人：无。

(4) 本财务报表由本公司董事会于 2023 年 08 月 28 日批准报出。

(5) 营业期限：2005 年 3 月 21 日至无固定期限。

## 2、合并报表范围

序号	子公司名称
1	徐州海伦哲特种车辆有限公司
2	徐州海伦哲钢结构制造有限公司
3	沈阳海伦哲工程机械有限公司
4	北京海伦哲汽车销售服务有限公司
5	杭州海伦哲汽车销售服务有限公司
6	陕西海伦哲汽车销售服务有限公司
7	武汉海伦哲专用车辆有限公司
8	广州海伦哲汽车销售服务有限公司
9	上海格拉曼国际消防装备有限公司

10	上海茸航高分子材料有限公司
11	苏州海伦哲专用车辆有限公司
12	上海海伦哲国际消防装备有限公司
13	上海海伦哲机器人有限公司
14	上海良基实业有限公司
15	上海震旦施密茨消防装备有限公司
16	徐州震旦施密茨消防装备有限公司
17	东莞海讯显示技术有限公司
18	深圳市海讯高科技技术有限公司
19	惠州连硕科技有限公司

## 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》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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：

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注相关说明。

### 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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，本公司作为合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方在合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，本公司作为购买方的合并成本为本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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司作为购买方在非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先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，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

### (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财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集

团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### **(4) 合并取得子公司会计处理**

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

##### **①一般处理方法**

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### **②分步处置子公司**

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### **(6) 购买子公司少数股权**

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

#### **(7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

### **(1) 共同经营**

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。



本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## （2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见“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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币利润表中的收入和费用项目，本公司采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

1) 本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本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，本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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

#### 2) 本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司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，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

### (3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本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；本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。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，本公司终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### **(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

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

#### **(8) 金融资产减值**

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

##### **① 预期信用损失的计量**

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

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

失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项：

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

##### a、应收票据确定组合的依据如下：

项目	组合依据
银行承兑汇票	信用风险较低的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与应收账款组合划分相同

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

##### b、应收账款确定组合的依据如下：

项目	组合依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

c、其他应收款确定组合的依据如下：

项目	组合依据
账龄组合	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项

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

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

项目	组合依据
银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收账款	与应收账款组合划分相同

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

## B 债权投资、其他债权投资

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加



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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”。

### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注。

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“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、周转材料、委托加工材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，本公司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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司对于产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (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

本公司对低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。

### 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 17、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（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。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出于履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述 1) 减 2) 的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业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，应当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。

## 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”。

## 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具”。

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### （1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

### ②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：



①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### **(6) 长期股权投资处置**

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

## **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类有：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

## (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	19.00-50.00	0.00-5.00	1.90-5.26
机器设备	年限平均法	4.00-12.00	0.00-5.00	7.92-25.00
电子设备	年限平均法	4.00-8.00	0.00-5.00	11.88-25.00
运输设备	年限平均法	3.00-12.00	0.00-5.00	7.92-33.33
其他设备	年限平均法	3.00-8.00	0.00-5.00	11.88-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

①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；

②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；

③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；

④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。

本公司所建造工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、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。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：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。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：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，本公司暂停借款费用的资本化。

本公司资本化金额计算：①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；②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；③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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本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，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的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) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利权及其他（商标权、资质等），按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-10
专利权	10
非专利权	2-6
其他（商标权、资质等）	3-10

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。本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### 31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

本公司对因企业合并所形成的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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，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。

本公司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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

### 32、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，本公司将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本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。本公司将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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的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。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人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。

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

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本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。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，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。

本公司于资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

### 37、股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，本公司仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本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；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商

品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要销售高空作业车、电力保障车、消防车等特种车辆。销售合同通常仅包括转让商品的履约义务，属于“在某一时刻履行”的履约义务：公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付，并取得客户的验收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入。

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

## 40、政府补助

### （1）政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，本公司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，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（2）本公司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）本公司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。本公司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。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- B、本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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情况

□适用 不适用

## 45、其他

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部颁布《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。	非自主变更	执行该规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

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
本公司	15%
徐州海伦哲特种车辆有限公司	15%
上海格拉曼国际消防装备有限公司	15%
杭州海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“杭州海伦哲”）	20%
广州海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“广州海伦哲”）	20%
武汉海伦哲专用车辆有限公司（以下简称“武汉海伦哲”）	20%
陕西海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“陕西海伦哲”）	20%

沈阳海伦哲工程机械有限公司（以下简称“沈阳海伦哲”）	20%
北京海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“北京海伦哲”）	20%
除上述以外的纳税主体	25%

## 2、税收优惠

（1）本公司 2022 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202232005901，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）徐州海伦哲特种车辆有限公司 2020 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202032000960，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（3）上海格拉曼国际消防装备有限公司 2020 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202031001448，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（4）杭州海伦哲、广州海伦哲、武汉海伦哲、陕西海伦哲、沈阳海伦哲、北京海伦哲，适用《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》（公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。另，根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	42,586.15	100,348.27
银行存款	85,319,017.16	101,450,551.40
其他货币资金	22,917,530.88	43,055,142.01
合计	108,279,134.19	144,606,041.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,947,824.63	43,037,735.12

其他说明



其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金及保函	12,807,891.83	42,943,320.00
银行汇票保证金	10,080,000.00	
涉诉冻结	59,932.80	94,415.12
合计	22,947,824.63	43,037,735.12

## 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	109,494.77	109,494.77
其中：		
权益工具投资	109,494.77	109,494.77
其中：		
合计	109,494.77	109,494.77

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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	5,903,352.00	10,237,404.74
商业承兑票据	441,746.11	2,973,598.26
合计	6,345,098.11	13,211,003.00

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	6,455,970.11	100.00%	110,872.00	1.72%	6,345,098.11	13,274,749.90	100.00%	63,746.90	0.48%	13,211,003.00

其中：										
银行承兑汇票	6,006,000.00	93.03%	102,648.00	1.71%	5,903,352.00	10,237,404.74	77.12%		0.00%	10,237,404.74
商业承兑汇票	449,970.11	6.97%	8,224.00	1.83%	441,746.11	3,037,345.16	22.88%	63,746.90	2.10%	2,973,598.26
合计	6,455,970.11	100.00%	110,872.00	1.72%	6,345,098.11	13,274,749.90	100.00%	63,746.90	0.48%	13,211,003.00

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	6,006,000.00	102,648.00	1.71%
商业承兑汇票	449,970.11	8,224.00	1.83%
合计	6,455,970.11	110,872.00	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票和非大型银行承兑的银行承兑汇票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，根据承兑人风险划分（同应收账款）编制整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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	
商业承兑汇票	63,746.90	-55,522.90				8,224.00
银行承兑汇票		102,648.00				102,648.00
合计	63,746.90	47,125.10				110,872.00

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	9,657,404.74	4,310,000.00
商业承兑票据	2,600,000.00	411,200.00
合计	12,257,404.74	4,721,200.00

(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：

5、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	31,411,149.14	3.37%	31,411,149.14	100.00%		31,411,149.14	4.11%	31,411,149.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	901,103,228.03	96.63%	58,060,880.26	6.44%	843,042,347.77	731,956,440.91	95.89%	51,382,400.38	7.02%	680,574,040.53
其中：										

组合 1: 账龄 组合	901,103 ,228.03	96.63%	58,060, 880.26	6.44%	843,042 ,347.77	731,956 ,440.91	95.89%	51,382, 400.38	7.02%	680,574 ,040.53
合计	932,514 ,377.17	100.00%	89,472, 029.40	9.59%	843,042 ,347.77	763,367 ,590.05	100.00%	82,793, 549.52	10.85%	680,574 ,040.53

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
北京市公安局消防局	3,631,000.00	3,631,000.00	100.00%	预计无法收回
肇庆市兆安消防科技发展有限公司	2,652,000.00	2,652,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林省通化市消防支队	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	预计无法收回
福州恒德开元贸易有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林吉恩镍业股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	预计无法收回
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
白山市消防支队	710,000.00	710,000.00	100.00%	预计无法收回
长白山市消防支队	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
舟山世纪太平洋化工有限公司	678,000.00	678,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单项金额不重大的应收账款	16,520,149.14	16,520,149.14	100.00%	预计无法收回
合计	31,411,149.14	31,411,149.14		

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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
6 个月以内	471,740,470.55	9,434,809.41	2.00%
7-12 个月	170,133,894.64	8,506,694.73	5.00%
1 至 2 年	164,826,913.65	13,186,153.09	8.00%
2 至 3 年	67,559,171.84	13,511,834.37	20.00%
3 年以上	26,842,777.35	13,421,388.66	50.00%
合计	901,103,228.03	58,060,880.26	

确定该组合依据的说明:

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:

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:

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：

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）	641,874,365.19
6 个月以内	471,740,470.55
7-12 个月	170,133,894.64
1 至 2 年	164,826,913.65
2 至 3 年	63,277,599.93
3 年以上	62,535,498.40
3 至 4 年	15,135,933.14
4 至 5 年	6,774,087.82
5 年以上	40,625,477.44
合计	932,514,377.17

**(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	
按照单项计提坏账准备应收账款	31,411,149.14					31,411,149.14
按组合计提坏账准备应收账款	51,382,400.38	6,678,479.88				58,060,880.26
合计	82,793,549.52	6,678,479.88				89,472,029.40

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
前五名合计	212,303,259.94	22.77%	7,047,208.40
合计	212,303,259.94	22.77%	

## (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：

## 6、应收款项融资

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其他综合收益的应收账款	8,548,150.00	23,466,150.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		2,147,000.00
合计	8,548,150.00	25,613,150.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

(1) 本公司管理“云信”等数字化应收账款债权凭证，既以收取合同现金流量为目标，又以出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司信用等级较高的银行承兑汇票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。

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：

## 7、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	50,004,361.21	89.47%	20,094,148.21	90.29%
1至2年	1,965,443.28	3.52%	1,932,792.47	8.68%
2至3年	2,666,439.25	4.77%	164,226.39	0.74%
3年以上	1,251,378.00	2.24%	63,374.68	0.28%
合计	55,887,621.74		22,254,541.75	

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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 37,262,641.35 元，占预付款项期末合计数的比例 66.67%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,511,640.72	55,074,184.59
合计	54,511,640.72	55,074,184.59

### (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

#### 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
------------	------	------

## 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
保证金、押金	30,294,283.04	25,323,211.82
备用金	10,161,488.12	5,897,657.36
资金拆借款	186,944,267.96	187,170,267.96
其他	3,824,710.50	13,814,567.97
合计	231,224,749.62	232,205,705.11

## 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	1,896,046.94	2,272,479.20	172,962,994.38	177,131,520.52
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-418,411.62			-418,411.62
2023 年 6 月 30 日余额	1,477,635.32	2,272,479.20	172,962,994.38	176,713,108.90

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

第三阶段中本期计提金额较期初未发生重大变化。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,977,144.94
1 至 2 年	2,788,410.00
2 至 3 年	56,307,088.21
3 年以上	143,152,106.47
3 至 4 年	70,109,582.02
4 至 5 年	61,929,640.95
5 年以上	11,112,883.50
合计	231,224,749.62

## 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	
按照单项计提坏账准备	172,962,994.38					172,962,994.38
按照信用风险特征组合计提坏账准备	4,168,526.14	-418,411.62				3,750,114.52
合计	177,131,520.52	-418,411.62				176,713,108.90

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
深圳市巨能伟业技术有限公司	资金拆借款	95,957,305.19	2-3年, 3年以上	41.50%	67,000,000.00
深圳连硕自动化科技有限公司	资金拆借款	70,181,794.58	2-3年, 3年以上	30.35%	70,181,794.58
赫尔曼·施密茨有限公司	资金拆借款	20,679,024.10	3年以上	8.94%	20,679,024.10
山东省消防救援总队	履约保证金	2,025,000.00	1-2年	0.88%	162,000.00
云南省消防救援总队	履约保证金	1,505,750.00	1-2年	0.65%	120,460.00
合计		190,348,873.87		82.32%	158,143,278.68

## 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：

## 9、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	114,944,095.14	14,141,433.08	100,802,662.06	114,847,408.45	14,141,433.08	100,705,975.37
在产品	119,543,651.22	14,752,544.21	104,791,107.01	97,265,290.77	14,752,544.21	82,512,746.56
库存商品	111,898,943.61	10,127,859.87	101,771,083.74	100,978,551.12	10,127,859.87	90,850,691.25
发出商品	2,727,364.85		2,727,364.85	232,655.92		232,655.92
委托加工物资	515,112.92		515,112.92	340,984.16		340,984.16
合计	349,629,167.74	39,021,837.16	310,607,330.58	313,664,890.42	39,021,837.16	274,643,053.26

## (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	14,141,433.08					14,141,433.08
在产品	14,752,544.21					14,752,544.21
库存商品	10,127,859.87					10,127,859.87
合计	39,021,837.16					39,021,837.16

## (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

## 10、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

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

其他说明

## 11、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

## 12、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	1,140,000.00	1,140,000.00
合计	1,140,000.00	1,140,000.00

## 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：

## 13、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	13,704,705.21	14,786,628.53
预缴其他税费	92,335.47	66,348.26
待摊费用		646,203.00
合计	13,797,040.68	15,499,179.79

其他说明：

## 14、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

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：

## 15、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
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

## 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：

## 16、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	1,140,000. 00		1,140,000. 00	1,140,000. 00		1,140,000. 00	
合计	1,140,000. 00		1,140,000. 00	1,140,000. 00		1,140,000. 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

## 17、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											
赫尔曼·施密茨有限公司	0.00										39,432,331.20
小计	0.00										39,432,331.20
二、联营企业											
上海微泓自动化设备有限公司	6,222,796.24			-170,368.54							6,052,427.70
广东新宇智能装备有限公司	62,340,541.12			-431,510.54							61,909,030.58
苏州镒升机器人科技有限公司	58,169,625.46			2,014,928.22							60,184,553.68
小计	126,732,962.82			1,413,049.14							128,146,011.96
合计	126,732,962.82			1,413,049.14							128,146,011.96

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海罗渤信息科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

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：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	115,124,882.01	35,659,780.71		150,784,662.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	115,124,882.01	35,659,780.71		150,784,662.72
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	37,852,635.41	11,520,082.14		49,372,717.55
2. 本期增加金额	1,881,425.51	1,287,071.45		3,168,496.96
(1) 计提或摊销	1,881,425.51	1,287,071.45		3,168,496.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,734,060.92	12,807,153.59		52,541,214.51
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				



2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	75,390,821.08	22,852,627.13		98,243,448.21
2. 期初账面价值	77,272,246.60	24,139,698.57		101,411,945.17

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	318,898,117.61	329,741,438.83
合计	318,898,117.61	329,741,438.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	382,344,023.06	105,483,200.60	15,125,344.72	23,020,414.91	19,152,776.81	545,125,760.10
2. 本期增加金额		2,184,933.86	589,155.50	2,058,618.73	73,143.32	4,905,851.41
(1) 购置		2,184,933.86	589,155.50	2,058,618.73	73,143.32	4,905,851.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增						

加						
3. 本期减少金额		1,028,736.95		408,123.41		1,436,860.36
(1) 处置或报废		1,028,736.95		408,123.41		1,436,860.36
4. 期末余额	382,344,023.06	106,639,397.51	15,714,500.22	24,670,910.23	19,225,920.13	548,594,751.15
二、累计折旧						
1. 期初余额	115,380,982.00	61,176,894.84	12,741,062.52	13,307,613.88	12,777,768.03	215,384,321.27
2. 本期增加金额	10,397,937.02	3,252,871.56	408,221.96	1,009,291.72	332,099.19	15,400,421.45
(1) 计提	10,397,937.02	3,252,871.56	408,221.96	1,009,291.72	332,099.19	15,400,421.45
3. 本期减少金额		750,406.60		337,702.58		1,088,109.18
(1) 处置或报废		750,406.60		337,702.58		1,088,109.18
4. 期末余额	125,778,919.02	63,679,359.80	13,149,284.48	13,979,203.02	13,109,867.22	229,696,633.54
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	256,565,104.04	42,960,037.71	2,565,215.74	10,691,707.21	6,116,052.91	318,898,117.61
2. 期初账面价值	266,963,041.06	44,306,305.76	2,384,282.20	9,712,801.03	6,375,008.78	329,741,438.83

## (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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	154,445,635.10	153,160,864.96
合计	154,445,635.10	153,160,864.96

(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
惠州连硕科技 厂区厂房建设	154,303,489. 52		154,303,489. 52	153,064,568. 15		153,064,568. 15
其他	142,145.58		142,145.58	96,296.81		96,296.81
合计	154,445,635. 10		154,445,635. 10	153,160,864. 96		153,160,864. 96

(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
惠州连硕科技 厂区	213,000,000.00	153,064,568.15	1,238,921.37			154,303,489.52	72.44%	未完 工	6,329,647.51	1,238,921.37		其他

厂房建设												
合计	213,000.00	153,064.56	1,238,921.37			154,303.48			6,329,647.51	1,238,921.37		

## (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：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

其他说明：

## 26、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	182,595,351.75	144,400.00	4,910,110.00	8,152,020.34	195,801,882.09
2. 本期增加金额				76,106.20	76,106.20
(1) 购置				76,106.20	76,106.20
(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	182,595,351.75	144,400.00	4,910,110.00	8,228,126.54	195,877,988.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,515,977.74	142,955.20	4,895,755.38	4,685,227.83	53,239,916.15
2. 本期增加	1,763,286.70	1,415.10	2,862.00	351,694.75	2,119,258.55

金额					
(1) 计提	1,763,286.70	1,415.10	2,862.00	351,694.75	2,119,258.55
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,279,264.44	144,370.30	4,898,617.38	5,036,922.58	55,359,174.70
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	137,316,087.31	29.70	11,492.62	3,191,203.96	140,518,813.59
2. 期初账面价值	139,079,374.01	1,444.80	14,354.62	3,466,792.51	142,561,965.94

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

## (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

## 27、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

## 28、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		
上海良基实业有限公司（以下简称“上海良基”）	1,768,509.60					1,768,509.60
上海格拉曼国际消防装备有限公司	2,603,878.83					2,603,878.83
上海海伦哲国际消防装备有限公司（以下简称“上海国际消防”）	1,388,485.41					1,388,485.41
合计	5,760,873.84					5,760,873.84

## (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		
上海良基	192,695.42					192,695.42
格拉曼	68,291.46					68,291.46
上海国际消防	1,388,485.41					1,388,485.41
合计	1,649,472.29					1,649,472.29

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组	商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变化
			账面价值	确定方法	
上海良基资产组	1,575,814.18	上海良基长期资产	14,720,441.76	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
格拉曼资产组	2,535,587.37	上海格拉曼长期资产	146,261,673.98	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

减值测试过程

资产组	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
上海良基资产组	1,575,814.18	以公允价值扣除处置费用和未来现金流量现值孰高	采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计上海良基资产组在产权期内正常出租	租金年增长 5%，税前折现率 10.85%
格拉曼资产组	2,535,587.37	以公允价值扣除处置费用和未来现金流量现值孰高	采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计上海格拉曼资产组未来 5 年产能均维持核定产能	息税前利润率 1.95%，税前折现率 13.30%

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

## 29、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
装修费	270,443.44		18,012.12		252,431.32
合计	270,443.44		18,012.12		252,431.32

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	305,317,847.46	45,863,694.38	299,259,040.48	45,002,747.96
内部交易未实现利润	2,698,754.28	404,813.14	2,611,869.93	391,780.49
可抵扣亏损	71,950,959.37	10,792,643.91	122,682,865.95	18,402,429.89
递延收益	1,105,952.40	165,892.86	1,134,523.87	170,178.58
合计	381,073,513.51	57,227,044.29	425,688,300.23	63,967,136.92

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,228,141.00	2,057,035.25	8,228,141.00	2,057,035.25
其他债权投资公允价值变动	5,324.27	798.64	5,324.27	798.64
合计	8,233,465.27	2,057,833.89	8,233,465.27	2,057,833.89



## (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		57,227,044.29		63,967,136.92
递延所得税负债		2,057,833.89		2,057,833.89

## (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
可抵扣暂时性差异	81,953,213.19	84,389,011.03
可抵扣亏损	131,728,237.97	120,490,147.49
合计	213,681,451.16	204,879,158.52

## (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
2023	32,310,173.17	34,488,076.01	
2024	14,872,245.03	14,872,245.03	
2025	39,232,713.31	39,232,713.31	
2026	21,009,141.31	21,009,141.31	
2027	10,887,971.83	10,887,971.83	
2028	13,415,993.32		
合计	131,728,237.97	120,490,147.49	

其他说明

## 31、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	45,269,298.58	41,000,050.00	4,269,248.58	44,381,157.08	41,000,050.00	3,381,107.08
合计	45,269,298.58	41,000,050.00	4,269,248.58	44,381,157.08	41,000,050.00	3,381,107.08

其他说明：

## 32、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	40,000,000.00	14,000,000.00

信用借款	20,000,000.00	
质押借款、保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
短期借款应付利息	31,013.89	31,013.89
合计	70,031,013.89	24,031,013.89

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

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,600,000.00	
合计	33,600,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、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）	482,039,373.47	415,846,459.18
1-2 年	87,520,521.11	84,358,172.95
2-3 年	19,772,690.54	21,102,241.61
3 年以上	10,406,495.77	10,388,078.40
合计	599,739,080.89	531,694,952.14

## (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
供应商 A	12,505,243.19	尚未结算
供应商 B	11,695,107.33	尚未结算
供应商 C	10,002,880.74	尚未结算
供应商 D	5,214,810.18	尚未结算
合计	39,418,041.44	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	72,674,506.54	85,951,893.37
合计	72,674,506.54	85,951,893.37

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

## 39、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	11,221,288.52	57,334,485.17	68,416,834.17	138,939.52
二、离职后福利-设定提存计划		6,805,959.48	6,805,959.48	
合计	11,221,288.52	64,140,444.65	75,222,793.65	138,939.52

## (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	11,070,106.00	46,064,301.24	57,134,407.24	
2、职工福利费		2,378,956.82	2,378,956.82	
3、社会保险费	4,496.10	4,288,067.46	4,288,067.46	4,496.10
其中：医疗保险费	4,496.10	3,798,902.16	3,798,902.16	4,496.10
工伤保险费		243,885.43	243,885.43	
生育保险费		245,279.87	245,279.87	
4、住房公积金	12,171.00	3,888,576.00	3,900,747.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	134,515.42	714,583.65	714,655.65	134,443.42
合计	11,221,288.52	57,334,485.17	68,416,834.17	138,939.52

## (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		6,599,630.22	6,599,630.22	
2、失业保险费		206,329.26	206,329.26	
合计		6,805,959.48	6,805,959.48	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,101,263.25	18,906,389.91
企业所得税	5,276,547.53	5,570,750.93
个人所得税	34,912.88	108,736.05
城市维护建设税	611,722.98	662,707.45
教育费附加	436,702.28	472,844.51
房产税	994,152.20	686,614.93
土地使用税	314,715.61	266,782.26
其他税费（如金额较大，备注说明其他的具体明细）	389,466.15	279,419.46
合计	21,159,482.88	26,954,245.50

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,126,918.71	14,189,885.05
合计	5,126,918.71	14,189,885.05

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
资金拆借款		5,272,479.17
保证金及押金	2,509,019.97	1,832,349.86
其他	2,617,898.74	3,885,756.02
应付暂收款		3,199,300.00
合计	5,126,918.71	14,189,885.05

**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

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**43、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	19,500,000.00	18,065,301.42
合计	19,500,000.00	18,065,301.42

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	4,721,200.00	12,257,404.74
待转销项税	9,782,215.83	11,046,195.72
合计	14,503,415.83	23,303,600.46

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：

#### 45、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	36,000,000.00	38,310,775.00
抵押、保证借款	35,000,000.00	43,504,526.42
减少一年内到期的非流动负债	-19,500,000.00	-18,065,301.42
合计	51,500,000.00	63,750,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

							息				
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

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (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：

## 49、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

## (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：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	452,370.40	452,370.40	
合计	452,370.40	452,370.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	1,134,523.82		28,571.42	1,105,952.40	
合计	1,134,523.82		28,571.42	1,105,952.40	

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
ERP 二期智能协同生产管理系统	791,666.67						791,666.67	与资产相关
2021 年徐州经济开发区“专精特新”十强企业奖励	342,857.15			28,571.42			314,285.73	与资产相关
合计	1,134,523.82			28,571.42			1,105,952.40	



其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	1,040,921,518.00						1,040,921,518.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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

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：

## 55、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）	91,689,245.36			91,689,245.36
其他资本公积	2,722,101.15			2,722,101.15
合计	94,411,346.51			94,411,346.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	2,328,321 .04							2,328,321 .04
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	2,328,321 .04							2,328,321 .04
其他综合 收益合计	2,328,321 .04							2,328,321 .04

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：

## 58、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
安全生产费	9,027,230.87	1,404,727.68		10,431,958.55
合计	9,027,230.87	1,404,727.68		10,431,958.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	38,220,667.52	5,984,278.70		44,204,946.22
合计	38,220,667.52	5,984,278.70		44,204,946.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的金额为按照母公司报告期实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

## 60、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	172,603,044.10	108,167,186.36
调整后期初未分配利润	172,603,044.10	108,167,186.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,147,461.65	72,730,122.34

减：提取法定盈余公积	5,984,278.70	8,294,264.60
期末未分配利润	228,766,227.05	172,603,044.10

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	618,263,232.83	446,802,713.99	416,004,218.00	277,617,342.32
其他业务	5,048,020.28	2,989,701.22	3,195,134.47	159,844.15
合计	623,311,253.11	449,792,415.21	419,199,352.47	277,777,186.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
高空作业车及电力保障车	378,633,401.23			378,633,401.23
军品及消防车		226,239,661.10		226,239,661.10
其他	15,263,840.09	1,058,466.39	2,115,884.30	18,438,190.78
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	393,897,241.32	227,298,127.49	2,115,884.30	623,311,253.11
----	----------------	----------------	--------------	----------------

与履约义务相关的信息：

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 432,411,924.98 元，预计将于 2023 年度确认收入。

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 432,411,924.98 元，其中，432,411,924.98 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、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	1,417,725.71	1,033,600.75
教育费附加	1,014,560.58	738,795.68
房产税	1,262,157.04	1,158,581.70
土地使用税	340,232.98	507,793.35
其他	250,176.98	154,668.09
合计	4,284,853.29	3,593,439.57

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,585,157.49	12,896,021.46
市场及招投标费用	9,216,588.54	12,044,156.99
业务招待费	4,024,715.06	4,734,687.49
差旅费	3,593,286.73	3,604,620.30
售后服务费	947,824.41	673,659.35
广告及宣传费	2,563,251.20	391,485.44
办公费	1,028,312.38	1,035,659.23
运输费	6,436,435.38	2,489,081.87
其他	1,879,997.77	1,763,437.90
合计	43,275,568.96	39,632,810.03

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,859,077.45	10,623,436.48
折旧摊销费	4,991,797.38	5,027,585.67
咨询顾问费	5,328,893.45	1,888,766.15
房租及物管费	3,802,106.73	1,334,264.92

业务招待费	1,622,684.52	534,426.38
差旅费	979,863.80	237,174.39
办公费	379,170.83	747,825.93
其他	2,191,535.40	3,711,095.26
合计	31,155,129.56	24,104,575.18

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	14,688,477.91	13,004,986.67
直接投入费用	12,246,171.14	10,894,910.97
折旧费用	56,320.64	64,598.51
无形资产摊销	27,735.87	33,696.81
新产品设计费	2,128,170.69	1,028,283.01
其他相关费用	175,898.07	1,150,444.18
合计	29,322,774.32	26,176,920.15

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,807,884.74	2,616,609.10
减：利息收入	312,200.61	1,382,726.89
汇兑损失		3,823.40
减：汇兑收益	27,664.92	4,204.12
手续费支出	83,061.94	113,192.70
合计	1,551,081.15	1,346,694.19

其他说明

## 67、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
与资产相关的政府补助	28,571.42	503,738.22
与收益相关的政府补助	761,090.47	1,194,642.90
合计	789,661.89	1,698,381.12

## 68、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	1,413,049.14	2,819,340.73
合计	1,413,049.14	2,819,340.73

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、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		-23,380.49
合计		-23,380.49

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,678,479.88	-9,927,976.29
其他应收款信用减值损失	418,411.62	-1,966,896.69
长期应收款坏账损失		-230,571.57
应收票据减值损失	-47,125.10	252,394.99
合计	-6,307,193.36	-11,873,049.56

其他说明

## 72、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		1,323,146.82
合计		1,323,146.82

其他说明：

## 73、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
固定资产处置收益	-23,345.22	-239,345.54

## 74、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
业绩补偿款	10,799,300.00	0.00	10,799,300.00
其他	304,642.76	23,718.36	304,642.76

合计	11,103,942.76	23,718.36	11,103,942.76
----	---------------	-----------	---------------

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：

## 75、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
非货币性资产交换损失		37,640.90	
罚没支出	3,500,000.00	586.93	3,500,000.00
其他支出	594,187.39	245,022.85	594,187.39
合计	4,094,187.39	283,250.68	4,094,187.39

其他说明：

## 76、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	334,325.78	82,288.51
递延所得税费用	6,348,312.14	6,486,579.61
其他		-4,966,334.54
合计	6,682,637.92	1,602,533.58

### (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	66,811,358.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,021,703.77
子公司适用不同税率的影响	-1,848,572.69
调整以前期间所得税的影响	10,135.41
非应税收入的影响	-211,957.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	273,320.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,555,761.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,014,243.79
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-3,020,473.70
所得税费用	6,682,637.92

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、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
利息收入和其他往来	12,718,237.92	13,468,755.08
政府补助收入	761,090.47	1,194,642.90
业绩补偿款	7,600,000.00	
保证金/冻结银行存款减少	33,638,505.39	44,076,824.65
合计	54,717,833.78	58,740,222.63

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
付现费用	55,220,550.13	33,464,594.90
保证金及押金	5,707,360.79	30,461,980.62
其他	32,107,838.19	31,882,731.82
合计	93,035,749.11	95,809,307.34

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

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

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

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
归还股东借款	5,000,000.00	5,000,000.00
银行承兑保证金	10,080,000.00	
合计	15,080,000.00	5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	60,128,720.52	38,410,754.06
加：资产减值准备	6,307,193.36	10,549,902.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,568,918.41	15,804,028.33
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,119,258.55	2,091,847.58
长期待摊费用摊销	18,012.12	31,237.19
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）	23,345.22	239,345.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		37,640.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,807,884.74	2,614,163.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,413,049.14	-2,819,340.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,740,092.63	6,490,086.68
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）	-35,964,277.32	-72,444,372.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-139,805,005.64	31,935,058.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,626,479.33	-68,201,919.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,842,427.22	-35,261,567.57

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	85,331,309.56	62,413,054.24
减：现金的期初余额	101,568,306.56	157,310,974.03
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	-16,236,997.00	-94,897,919.79

## (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	85,331,309.56	101,568,306.56
其中：库存现金	42,586.15	100,348.27
可随时用于支付的银行存款	85,259,084.36	101,356,136.28
可随时用于支付的其他货币资金	29,639.05	111,822.01
三、期末现金及现金等价物余额	85,331,309.56	101,568,306.56

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	22,947,824.63	保证金/冻结
固定资产	140,847,892.68	银行借款抵押
无形资产	42,341,586.91	银行借款抵押
在建工程	154,303,489.52	银行借款抵押
应收账款	10,000,000.00	应收账款质押
合计	370,440,793.74	

其他说明：

应收账款质押用于格拉曼取得银行借款，截至 2023 年 06 月 30 日，该借款余额 1,000 万元。

## 82、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	100,005.56	7.226	722,620.18
欧元			
港币			
合计	100,005.56		722,620.18
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

## 83、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：

## 84、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
企业慰问金	168,500.00	其他收益	168,500.00
2022 年徐州市第二届专利奖奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年徐州市国内发明专利授权奖励	1,725.00	其他收益	1,725.00
徐州市 2022 年推动科技创新专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 徐州经开区“专精特新”十强企业	28,571.42	递延收益/其他收益	28,571.42
第 23 届中国专利奖奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2022 年度中小开拓资金财政补助	26,200.00	其他收益	26,200.00
工业互联网产业创新工程专项	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴等	134,665.47	其他收益	134,665.47
合计	789,661.89		789,661.89

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、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

	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

## 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	
徐州海伦哲特种车辆有限公司	徐州	徐州	生产制造	100.00%		设立
徐州海伦哲钢结构制造有限公司	徐州	徐州	生产制造	60.00%		设立
沈阳海伦哲工程机械有限公司	沈阳	沈阳	销售服务	70.00%		设立
北京海伦哲汽车销售服务有限公司	北京	北京	销售服务	100.00%		设立
杭州海伦哲汽车销售服务有限公司	杭州	杭州	销售服务	100.00%		设立
陕西海伦哲汽车销售服务有限公司	西安	西安	销售服务	100.00%		设立
武汉海伦哲专用车辆有限公司	武汉	武汉	销售服务	100.00%		设立

广州海伦哲汽车销售服务有限公司	广州	广州	销售服务	100.00%		设立
上海格拉曼国际消防装备有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		收购
上海茸航高分子材料有限公司	上海	上海	生产制造		100.00%	收购
苏州海伦哲专用车辆有限公司	苏州	苏州	生产制造	100.00%		设立
上海海伦哲国际消防装备有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		收购
上海海伦哲机器人有限公司	上海	上海	技术研究	100.00%		设立
上海良基实业有限公司	上海	上海	国际贸易	80.00%		收购
上海震旦施密茨消防装备有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		收购
徐州震旦施密茨消防装备有限公司	徐州	徐州	生产制造		100.00%	设立
东莞海讯显示技术有限公司	东莞	东莞	生产制造	100.00%		收购
深圳市海讯高科技技术有限公司	深圳	深圳	生产制造	100.00%		设立
惠州连硕科技有限公司	惠州	惠州	生产制造	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



		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

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：		
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	128,146,011.96	126,732,962.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,413,049.14	2,819,340.73

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	本期末未确认的损失（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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、融资租赁应收款项、应付票据及应付账款及融资租赁应付款项等。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。

本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

### 1、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，因此，本公司承担的汇率变动市场风险不重大。

#### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见合并财务报表项目注释“45、长期借款”）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。利率上升会增加新增带息负债的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息负债的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，本公司根据最新的市场情况及时作出调整。

### 2、信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。于资产负债表日本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司银行存款主要存放于拥有较高信用评级的股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本公司的销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个贸易客户的信用额度及账期并及时追讨过期欠款；本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大的信用风险。

## 3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3 年以上
短期借款	70,031,013.89	70,031,013.89		
应付账款	599,739,080.89	482,039,373.47	107,293,211.65	10,406,495.77
其他应付款	5,126,918.71	769,037.81	3,076,151.23	1,281,729.68
一年内到期的非流动负债	19,500,000.00	19,500,000.00		
长期借款	51,500,000.00		51,500,000.00	

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	109,494.77			109,494.77
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,494.77			109,494.77
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
应收款项融资			8,548,150.00	8,548,150.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款			8,548,150.00	8,548,150.00
持续以公允价值计量的资产总额	109,494.77		14,548,150.00	14,657,644.77
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
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
- 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
- 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本企业无实际控制人。

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本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成。

### 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
上海微泓自动化设备有限公司	联营企业
广东新宇智能装备有限公司	联营企业
苏州镒升机器人科技有限公司	联营企业
赫尔曼·施密茨有限公司	合营企业

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
海德资产管理有限公司	本公司第一大股东，持股比例 11.96%
江苏省机电研究所有限公司	本公司股东，持股比例 3.62%

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
上海微泓自动化设备有限公司	采购商品	76,869.02			0.00

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

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
广东新宇智能装备有限公司	房屋建筑物	844,878.00	1,093,196.97

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	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	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
惠州连硕科技有限公司	35,000,000.00	2021年06月23日	2025年03月05日	否

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
江苏省机电研究所有限公司	3,500,000.00	2019年07月26日	2023年06月15日	是

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
关键管理人员报酬	2,234,097.64	1,191,026.00

#### (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



应收账款	上海微泓自动化设备有限公司	580,000.00	290,000.00	580,000.00	290,000.00
应收账款	广东新宇智能装备有限公司			192,282.04	9,614.10
其他应收款	上海微泓自动化设备有限公司	400,000.00	200,000.00	400,000.00	200,000.00
其他应收款	赫尔曼·施密茨有限公司	20,679,024.10	20,679,024.10	20,679,024.10	20,679,024.10
合计		21,659,024.10	21,169,024.10	21,851,306.14	21,178,638.20

## (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
应付账款	上海微泓自动化设备有限公司	315,755.64	227,492.64
应付账款	赫尔曼·施密茨有限公司	11,972.06	11,927.06
其他应付款	江苏省机电研究所有限公司	0.00	5,272,479.17
其他应付款	广东新宇智能装备有限公司	281,626.00	281,626.00
合计		609,353.70	5,793,524.87

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 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

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、丁剑平、江苏省机电研究所有限公司 2、持有公司 5%以上股份的 MEITUNG(CHINA) LIMITED	关于同业竞争的承诺	目前未从事任何在商业上与公司及/或公司控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；将来不从事、亦促使控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上与公司及/或公司控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。除非不再为公司股东（实际控制人），前述承诺是无条件且不可撤销的。违反前述承诺将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。	2010年02月01日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生。
	间接持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员	关于同业竞争的承诺、股份限售及减持承诺	1、在任职期间内未以亦不会以任何方式直接或间接从事与本公司及/或本公司控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。 2、在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不	2010年02月01日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生。

			转让其直接或间接持有的公司股份；离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中天泽控股集团有限公司	股份增持承诺	根据《表决权委托协议》，若江苏省机电研究所有限公司、丁剑平减持所持有的授权股份，中天泽控股集团有限公司承诺在上述减持行为发生之日起6个月内通过二级市场、协议受让或其他方式增持海伦哲公司股份，确保中天泽控股集团有限公司及其一致行动人控制的目标公司的表决权比例不低于20%”。	2020年04月17日		截至本报告期末，承诺人超期未履行承诺。
	中天泽控股集团有限公司	不减持承诺	自《表决权委托协议》生效之日起三十六个月内，本公司不会以任何方式转让所持有的目标股份，在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。	2020年5月15日	36个月	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生，已履行完毕。
承诺是否及时履行	上述股份增持承诺未及时履行。					

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	<p>1、中天泽控股集团有限公司曾向公司发送《关于豁免中天泽控股集团有限公司股份增持承诺的议案》等文件，提出：鉴于中天泽集团已不再是公司的控股股东，拟提请公司股东大会审议豁免中天泽集团需在六个月内增持公司股份以确保其与一致行动人控制的表决权比例不低于 20%的承诺义务。</p> <p>2、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p> <p>3、中天泽集团于 2023 年 7 月向深圳市福田区人民法院起诉丁剑平、机电公司委托合同纠纷一案，案号为（2023）粤 0304 民初 34797 号，将海伦哲列为第三人，请求判决确认原告在二被告减持承诺期限届满后发生减持行为之日起 6 个月内免于增持第三人公司股份以确保原告及其一致行动人控制的表决权比例不低于 20%。上述案件将于 2023 年 10 月 8 日开庭审理。</p>
---------------------------------------	--

## 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，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

### （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。

## 3、其他

## 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	高空作业车分部	消防车分部	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	393,897,241.32	227,298,127.49	2,115,884.30		623,311,253.11
二、利润总额	64,267,668.52	4,096,581.08	-1,552,891.16		66,811,358.44
三、资产总额	1,769,718,522.65	995,854,026.79	284,291,114.71	-734,343,653.38	2,315,520,010.77

四、负债总额	448,202,438.00	606,933,358.68	107,258,460.22	-270,804,741.95	891,589,514.95
--------	----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,708,882.40	0.94%	4,708,882.40	100.00%	0.00	4,708,882.40	0.97%	4,708,882.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	496,040,301.59	99.06%	38,018,998.12	7.66%	458,021,303.47	481,739,634.12	99.03%	32,970,509.84	6.84%	448,769,124.28
其中：										
账龄组合	460,036,390.46	91.87%	38,018,998.12	8.26%	422,017,392.34	447,939,559.28	92.08%	32,970,509.84	7.36%	414,969,049.44
应收合并范围内关联方组合	36,003,911.13	7.19%	0.00	0.00%	36,003,911.13	33,800,074.84	6.95%			33,800,074.84
合计	500,749,183.99		42,727,880.52	8.53%	458,021,303.47	486,448,516.52		37,679,392.24	7.75%	448,769,124.28

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
福州恒德开元贸易有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00%	预计无法收回
宁夏灵武宝塔大古储	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回

运有限公司				
其他单项金额不重大的应收账款	1,888,882.40	1,888,882.40	100.00%	预计无法收回
合计	4,708,882.40	4,708,882.40		

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

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

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
6 个月以内	246,731,373.72	4,941,454.94	2.00%
7-12 个月	47,255,599.16	2,362,779.96	5.00%
1 至 2 年	89,260,027.03	7,140,802.16	8.00%
2 至 3 年	49,402,447.39	9,880,489.48	20.00%
3 年以上	27,386,943.16	13,693,471.58	50.00%
合计	460,036,390.46	38,018,998.12	

确定该组合依据的说明:

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:

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:

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:

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）	302,146,303.21
6 个月以内	249,549,420.29
7-12 个月	52,596,882.92
1 至 2 年	94,072,185.20
2 至 3 年	65,647,752.87
3 年以上	38,882,942.71
3 至 4 年	17,126,326.64
4 至 5 年	5,353,915.17
5 年以上	16,402,700.90
合计	500,749,183.99

## （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	
按单项计提坏账准备	4,708,882.40					4,708,882.40
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,970,509.84	5,048,488.28				38,018,998.12
合计	37,679,392.24	5,048,488.28				42,727,880.52

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
前五名合计	115,139,591.55	22.99%	8,024,093.15
合计	115,139,591.55	22.99%	

## (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
其他应收款	143,354,149.73	92,035,085.01
合计	143,354,149.73	92,035,085.01

## (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

## 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

## 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
保证金、押金	5,535,381.86	5,992,792.65
备用金	3,176,597.93	1,840,376.77
拆借款	187,170,267.96	187,170,267.96
关联方往来款	108,778,559.33	57,651,471.84
其他	128,905.44	929,967.39
合计	304,789,712.52	253,584,876.61

## 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	343,732.05	1,326,403.12	159,879,656.43	161,549,791.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提				0.00
本期转回	-114,228.81			-114,228.81
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023 年 6 月 30 日余额	229,503.24	1,326,403.12	159,879,656.43	161,435,562.79

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）	62,436,701.27
1 至 2 年	13,320,555.94
2 至 3 年	89,896,517.56
3 年以上	139,135,937.75
3 至 4 年	65,805,370.84
4 至 5 年	69,308,166.45
5 年以上	4,022,400.46
合计	304,789,712.52

## 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	
按单项计提坏账准备	159,879,656.43					159,879,656.43
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,670,135.17	-114,228.81				1,555,906.36
合计	161,549,791.60	-114,228.81	0.00	0.00	0.00	161,435,562.79

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	坏账准备期末余

				比例	额
深圳市巨能伟业技术有限公司	资金拆借款	96,183,305.19	2-3年, 3年以上	31.56%	67,000,000.00
深圳连硕自动化科技有限公司	资金拆借款	70,181,794.58	2-3年, 3年以上	23.03%	70,181,794.58
惠州连硕科技有限公司	关联方往来款	63,741,835.58	1-2年以内	20.91%	
上海格拉曼国际消防装备有限公司	关联方往来款	43,000,000.00	0-6个月	14.11%	
赫尔曼·施密茨有限公司	资金拆借款	20,679,024.10	3年以上	6.78%	20,679,024.10
合计		293,785,959.45		96.39%	157,860,818.68

## 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	473,784,700.05	2,000,000.00	471,784,700.05	473,784,700.05	2,000,000.00	471,784,700.05
对联营、合营企业投资	171,689,963.41	43,543,951.45	128,146,011.96	170,276,914.27	43,543,951.45	126,732,962.82
合计	645,474,663.46	45,543,951.45	599,930,712.01	644,061,614.32	45,543,951.45	598,517,662.87

## (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		
徐州海伦哲特种车辆有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
徐州海伦哲钢结构制造有限公司	4,200,000.00					4,200,000.00	

沈阳海伦哲 工程机械有 限公司	700,000.00								700,000.00	
北京海伦哲 汽车销售服 务有限公司	2,000,000. 00								2,000,000. 00	
杭州海伦哲 汽车销售服 务有限公司	5,100,000. 00								5,100,000. 00	
武汉海伦哲 专用车辆有 限公司	5,100,000. 00								5,100,000. 00	
广州海伦哲 汽车销售服 务有限公司	1,030,000. 00								1,030,000. 00	
上海格拉曼 国际消防装 备有限公司	154,890,52 1.11								154,890,52 1.11	
苏州海伦哲 专用车辆有 限公司										2,000,000. 00
上海海伦哲 国际消防装 备有限公司	10,170,578 .15								10,170,578 .15	
上海海伦哲 机器人有限 公司	10,000,000 .00								10,000,000 .00	
上海良基实 业有限公司	23,589,855 .90								23,589,855 .90	
上海震旦施 密茨消防装 备有限公司	360,000.00								360,000.00	
东莞海讯显 示技术有限 公司	90,000,000 .00								90,000,000 .00	
深圳市海讯 高科技有限 公司	34,553,000 .00								34,553,000 .00	
惠州连硕科 技有限公司	120,090,74 4.89								120,090,74 4.89	
合计	471,784,70 0.05								471,784,70 0.05	2,000,000. 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												
赫尔曼 ·施密 茨有限												39,432 ,331.2 0

公司											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,432,331.20
二、联营企业											
上海微泓自动化设备有限公司	6,222,796.24			-170,368.54						6,052,427.70	
广东新宇智能装备有限公司	62,340,541.12			-431,510.54						61,909,030.58	4,111,620.25
苏州镒升机器人科技有限公司	58,169,625.46			2,014,928.22						60,184,553.68	
小计	126,732,962.82	0.00	0.00	1,413,049.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,146,011.96	4,111,620.25
合计	126,732,962.82	0.00	0.00	1,413,049.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,146,011.96	43,543,951.45

### (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	390,718,540.68	253,080,043.38	326,055,861.49	205,856,281.05
其他业务	2,718,185.82	16,976.23	4,590,390.78	53,658.88
合计	393,436,726.50	253,097,019.61	330,646,252.27	205,909,939.93

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：			
高空作业车及电力保障车	378,239,595.93		378,239,595.93
其他		15,197,130.57	15,197,130.57
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	378,239,595.90	15,197,130.57	0.00	393,436,726.50

与履约义务相关的信息：

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 88,434,424.98 元，预计将于 2023 年度确认收入。

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 88,434,424.98 元，其中，88,434,424.98 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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	1,413,049.14	2,819,340.73
合计	1,413,049.14	2,819,340.73

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,345.22	
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）	789,661.89	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,009,755.37	
减：所得税影响额	1,771,175.35	
少数股东权益影响额	43,574.02	
合计	5,961,322.67	

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	5.80%	0.0597	0.0597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.0540	0.0540

## 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

## 4、其他