

快意电梯股份有限公司

2022 年半年度财务报告

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：快意电梯股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 189,876,611.34 | 544,433,085.69 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 497,716,385.98 | 719,710,955.40 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,724,302.00 | 2,290,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 182,780,046.07 | 159,948,913.69 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,772,488.72 | 5,574,819.19 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 32,626,847.00 | 13,767,280.84 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 327,992,027.72 | 325,454,735.99 |
| 合同资产 | 80,942,242.19 | 98,929,779.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 84,546,127.83 | 42,876,222.99 |
| 流动资产合计 | 1,406,977,078.85 | 1,912,985,792.79 |
| 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 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 16,072,935.07 | 16,572,141.43 |
| 固定资产 | 137,509,998.38 | 141,955,960.27 |
| 在建工程 | 94,139,963.47 | 43,897,407.16 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 806,740.56 | 819,248.16 |
| 无形资产 | 139,115,459.30 | 141,010,765.90 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,578,613.16 | 3,046,603.32 |
| 递延所得税资产 | 18,081,528.30 | 16,609,534.93 |
| 其他非流动资产 | 9,579,664.58 | 4,859,819.25 |
| 非流动资产合计 | 518,784,902.82 | 469,671,480.42 |
| 资产总计 | 1,925,761,981.67 | 2,382,657,273.21 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 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 | 42,823,657.04 | 86,472,240.48 |
| 应付账款 | 200,733,176.51 | 174,728,595.68 |
| 预收款项 | 32,867,919.94 | 26,985,375.50 |
| 合同负债 | 365,961,238.91 | 363,619,505.70 |
| 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 | 17,664,551.76 | 24,577,365.12 |
| 应交税费 | 8,689,869.91 | 239,935,361.70 |
| 其他应付款 | 5,627,317.04 | 6,905,066.20 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 45,047,937.01 | 44,472,095.32 |
| 流动负债合计 | 719,415,668.12 | 967,695,605.70 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | |
| 预计负债 | 21,226,002.94 | 19,569,428.04 |
| 递延收益 | 34,234,274.76 | 34,685,081.34 |
| 递延所得税负债 | 707,457.90 | 406,643.31 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 56,167,735.60 | 54,661,152.69 |
| 负债合计 | 775,583,403.72 | 1,022,356,758.39 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 336,687,900.00 | 336,687,900.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 415,305,301.27 | 415,305,301.27 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 109,407.01 | -1,670,593.11 |
| 专项储备 | 17,068,248.40 | 15,909,340.07 |
| 盈余公积 | 94,492,271.05 | 94,492,271.05 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 285,900,697.13 | 499,725,639.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,149,563,824.86 | 1,360,449,858.46 |
| 少数股东权益 | 614,753.09 | -149,343.64 |
| 所有者权益合计 | 1,150,178,577.95 | 1,360,300,514.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,925,761,981.67 | 2,382,657,273.21 |

法定代表人：罗爱文 主管会计工作负责人：霍海华 会计机构负责人：张成

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 164,210,719.86 | 516,347,505.09 |
| 交易性金融资产 | 497,716,385.98 | 719,710,955.40 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,724,302.00 | 2,290,000.00 |
| 应收账款 | 177,589,622.68 | 156,238,656.64 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 4,251,347.67 | 2,991,895.26 |
| 其他应收款 | 59,201,553.46 | 35,068,609.58 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 301,780,435.86 | 292,182,799.69 |
| 合同资产 | 79,166,934.80 | 101,229,097.57 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 81,305,454.91 | 42,535,216.54 |
| 流动资产合计 | 1,369,946,757.22 | 1,868,594,735.77 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 78,047,579.49 | 69,047,579.49 |
| 其他权益工具投资 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 16,072,935.07 | 16,572,141.43 |
| 固定资产 | 134,609,694.23 | 140,493,429.27 |
| 在建工程 | 70,360,604.92 | 22,307,934.16 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 806,740.56 | 819,248.16 |
| 无形资产 | 92,923,879.05 | 94,265,004.87 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,567,292.43 | 3,032,452.39 |
| 递延所得税资产 | 16,024,362.65 | 14,609,195.43 |
| 其他非流动资产 | 7,824,960.58 | 2,359,716.00 |
| 非流动资产合计 | 520,138,048.98 | 464,406,701.20 |
| 资产总计 | 1,890,084,806.20 | 2,333,001,436.97 |
| 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 | 42,823,657.04 | 86,472,240.48 |
| 应付账款 | 194,884,685.50 | 172,835,502.70 |
| 预收款项 | 32,506,704.68 | 26,779,141.81 |
| 合同负债 | 349,032,027.18 | 326,094,867.59 |
| 应付职工薪酬 | 13,517,807.12 | 20,027,007.00 |
| 应交税费 | 7,716,297.53 | 238,814,050.88 |
| 其他应付款 | 4,367,935.78 | 5,691,054.13 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 44,283,499.07 | 42,513,958.80 |
| 流动负债合计 | 689,132,613.90 | 919,227,823.39 |
| 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 | 21,226,002.94 | 19,569,428.04 |
| 递延收益 | 784,568.18 | 833,098.22 |
| 递延所得税负债 | 707,457.90 | 406,643.31 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 22,718,029.02 | 20,809,169.57 |
| 负债合计 | 711,850,642.92 | 940,036,992.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 336,687,900.00 | 336,687,900.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 415,305,301.27 | 415,305,301.27 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 17,068,248.40 | 15,909,340.07 |
| 盈余公积 | 94,492,271.05 | 94,492,271.05 |
| 未分配利润 | 314,680,442.56 | 530,569,631.62 |
| 所有者权益合计 | 1,178,234,163.28 | 1,392,964,444.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,890,084,806.20 | 2,333,001,436.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 642,231,615.42 | 1,200,530,792.87 |
| 其中：营业收入 | 642,231,615.42 | 1,200,530,792.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 623,890,422.86 | 906,046,789.98 |
| 其中：营业成本 | 492,759,741.15 | 570,510,328.94 |
| 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 | 3,553,530.30 | 221,014,660.11 |
| 销售费用 | 84,483,837.03 | 73,080,937.25 |
| 管理费用 | 23,234,171.31 | 23,121,200.41 |
| 研发费用 | 19,214,459.99 | 16,188,325.51 |
| 财务费用 | 644,683.08 | 2,131,337.76 |
| 其中：利息费用 | | 692,368.60 |
| 利息收入 | 1,079,583.12 | 597,815.98 |
| 加：其他收益 | 964,096.55 | 1,751,493.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 5,126,410.39 | 1,670,439.72 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -9,322,385.74 | -2,571,131.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -708,630.97 | -1,105,484.66 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 71,048.70 | -89,635.71 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 26,151,304.98 | 299,573,631.52 |
| 加：营业外收入 | 100,773.72 | 284,961.32 |
| 减：营业外支出 | 82,278.77 | 94,263.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 26,169,799.93 | 299,764,329.47 |
| 减：所得税费用 | 3,549,115.25 | 45,594,051.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,620,684.68 | 254,170,278.46 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,620,684.68 | 254,170,278.46 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 21,856,587.95 | 254,588,065.83 |
| 2.少数股东损益 | 764,096.73 | -417,787.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,780,000.12 | -212,117.27 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,780,000.12 | -212,117.27 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 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 | 1,780,000.12 | -212,117.27 |
| 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 | 1,780,000.12 | -212,117.27 |
| 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 | 24,400,684.80 | 253,958,161.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,636,588.07 | 254,375,948.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 764,096.73 | -417,787.37 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0649 | 0.7562 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0649 | 0.7562 |

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：罗爱文 主管会计工作负责人：霍海华 会计机构负责人：张成

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 594,865,960.18 | 1,195,578,132.48 |
| 减：营业成本 | 459,549,674.33 | 566,360,316.85 |
| 税金及附加 | 2,818,744.25 | 220,487,747.53 |
| 销售费用 | 81,137,690.52 | 67,635,327.30 |
| 管理费用 | 21,045,980.01 | 21,490,723.04 |
| 研发费用 | 18,414,854.37 | 16,061,843.25 |
| 财务费用 | -1,947,477.63 | 1,292,152.60 |
| 其中：利息费用 | 0.00 | 692,368.60 |
| 利息收入 | 1,032,817.01 | 555,369.34 |
| 加：其他收益 | 517,537.97 | 919,337.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 5,126,410.39 | 1,670,439.72 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -7,193,545.64 | -2,392,669.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -728,232.60 | -999,847.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 71,048.70 | -180,075.72 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 23,319,286.64 | 306,701,152.96 |
| 加：营业外收入 | 86,284.63 | 280,749.77 |
| 减：营业外支出 | 70,278.77 | 92,098.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,335,292.50 | 306,889,804.16 |
| 减：所得税费用 | 3,542,951.56 | 46,295,614.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,792,340.94 | 260,594,189.97 |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“一”号填列) | 19,792,340.94 | 260,594,189.97 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列) | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 19,792,340.94 | 260,594,189.97 |
| 七、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 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 | 672,649,761.42 | 832,893,231.39 |
| 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 | 890,128.30 | 578,689.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,854,962.28 | 8,538,535.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 686,394,852.00 | 842,010,456.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 457,784,031.08 | 470,070,795.57 |
| 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 | 103,005,553.47 | 92,031,225.53 |
| 支付的各项税费 | 249,068,585.19 | 66,512,076.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 124,786,754.73 | 97,427,161.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 934,644,924.47 | 726,041,259.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -248,250,072.47 | 115,969,197.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 834,000,000.00 | 492,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,197,371.93 | 5,433,947.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 156,000.00 | 1,615,169.00 |
| 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 | 848,353,371.93 | 499,049,116.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,925,479.62 | 9,172,244.59 |
| 投资支付的现金 | 645,000,000.00 | 755,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 710,925,479.62 | 764,172,244.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 137,427,892.31 | -265,123,128.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 235,681,530.00 | 17,307,199.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 11,602,316.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 235,681,530.00 | 28,909,515.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -235,681,530.00 | -28,909,515.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 231,437.32 | -908,596.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -346,272,272.84 | -178,972,043.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 527,507,950.03 | 468,340,339.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 181,235,677.19 | 289,368,296.77 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 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 | 646,067,060.54 | 806,283,883.25 |
| 收到的税费返还 | 887,997.61 | 578,689.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,269,467.11 | 7,673,212.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 659,224,525.26 | 814,535,785.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 463,230,065.28 | 473,152,062.33 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 72,222,990.70 | 64,072,944.66 |
| 支付的各项税费 | 245,360,031.95 | 62,850,174.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 120,816,486.91 | 91,681,868.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 901,629,574.84 | 691,757,049.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -242,405,049.58 | 122,778,735.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 834,000,000.00 | 492,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,197,371.93 | 5,433,947.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 156,000.00 | 1,515,685.00 |
| 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 | 848,353,371.93 | 498,949,632.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 60,717,444.88 | 6,519,090.59 |
| 投资支付的现金 | 645,000,000.00 | 755,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 9,000,000.00 | 3,800,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 714,717,444.88 | 765,319,090.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 133,635,927.05 | -266,369,458.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 235,681,530.00 | 17,307,199.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 11,602,316.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 235,681,530.00 | 28,909,515.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -235,681,530.00 | -28,909,515.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 598,068.81 | -596,787.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -343,852,583.72 | -173,097,025.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 499,422,369.43 | 437,323,612.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 155,569,785.71 | 264,226,587.51 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | | -1,670,593.11 | 15,909,340.07 | 94,492,271.05 | | 499,725,639.18 | | 1,360,449,858.46 | -149,343.64 | 1,360,300,514.82 |
| 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 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | | -1,670,593.11 | 15,909,340.07 | 94,492,271.05 | | 499,725,639.18 | | 1,360,449,858.46 | -149,343.64 | 1,360,300,514.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | | | | 0.00 | | 1,780,000.12 | 1,158,908.33 | 0.00 | | 213,824,942.05 | | -210,886,033.60 | 764,096.73 | -210,121,936.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,780,000.12 | | | | 21,856,587.95 | | 23,636,588.07 | 764,096.73 | 24,400,684.80 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|--|--|--|------|--|------|------|------|--|----------------|--|-----------------|------|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 235,681,530.00 | | -235,681,530.00 | 0.00 | -235,681,530.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | 235,681,530.00 | | -235,681,530.00 | | -235,681,530.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |

快意电梯股份有限公司 2022 年半年度财务报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | 1,158,908.33 | 0.00 | | 0.00 | 1,158,908.33 | 0.00 | 1,158,908.33 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,469,752.10 | | | | 1,469,752.10 | | 1,469,752.10 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 310,843.77 | | | | 310,843.77 | | 310,843.77 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | | 109,407.01 | 17,068,248.40 | 94,492,271.05 | | 285,900,697.13 | 1,149,563,824.86 | 614,753.09 | 1,150,178,577.95 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|----------------|------|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 339,290,900.00 | | | | 424,304,617.27 | 11,382,751.40 | 1,148,910.19 | 14,597,263.95 | 65,672,342.69 | | 264,402,960.03 | 0.00 | 1,095,736,422.35 | 118,120.58 | 1,095,854,542.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 二、本年期初余额 | 339,290,900.00 | | | | 424,304,617.27 | 11,382,751.40 | 1,148,910.19 | 14,597,263.95 | 65,672,342.69 | | 264,402,960.03 | 0.00 | 1,095,736,422.35 | 118,120.58 | 1,095,854,542.93 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|--|----------------|------|----------------|-------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -2,603,000.00 | | | | -8,999,316.00 | 11,382,751.40 | -521,682.92 | 1,312,076.12 | 28,819,928.36 | | 235,322,679.15 | 0.00 | 264,713,436.11 | -267,464.22 | 264,445,971.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -521,682.92 | | | | 280,757,437.91 | 0.00 | 280,235,754.99 | -267,464.22 | 279,968,290.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -2,603,000.00 | | | | -8,999,316.00 | 11,382,751.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | -219,564.60 | | -219,564.60 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 4. 其他 | -2,603,000.00 | | | | -8,999,316.00 | 11,382,751.40 | | | 0.00 | | 0.00 | | -219,564.60 | | -219,564.60 |
| （三）利润分配 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,819,928.36 | | -45,434,758.76 | 0.00 | -16,614,830.40 | | -16,614,830.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 28,819,928.36 | | -28,819,928.36 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -16,614,830.40 | | -16,614,830.40 | | -16,614,830.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|------|--------------|---------------|---------------|----------------|------|------------------|-------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| (五) 专项储备 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,312,076.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,312,076.12 | | 1,312,076.12 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,396,000.40 | | 0.00 | | 2,396,000.40 | | 2,396,000.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,083,924.28 | | 0.00 | | 1,083,924.28 | | 1,083,924.28 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 四、本期期末余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | 0.00 | 1,670,593.11 | 15,909,340.07 | 94,492,271.05 | 499,725,639.18 | 0.00 | 1,360,449,858.46 | -149,343.64 | 1,360,300,514.82 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年期末余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | | 0.00 | 15,909,340.07 | 94,492,271.05 | 530,569,631.62 | | 1,392,964,444.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | 0.00 | 0.00 | 15,909,340.07 | 94,492,271.05 | 530,569,631.62 | | 1,392,964,444.01 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,158,908.33 | 0.00 | -215,889,189.06 | | -214,730,280.73 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 19,792,340.94 | | 19,792,340.94 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -235,681,530.00 | | -235,681,530.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|------|------|---------------|---------------|-----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -235,681,530.00 | | -235,681,530.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,158,908.33 | 0.00 | 0.00 | | 1,158,908.33 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,469,752.10 | | | | 1,469,752.10 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 310,843.77 | | | | 310,843.77 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 336,687,900.00 | | | | 415,305,301.27 | 0.00 | 0.00 | 17,068,248.40 | 94,492,271.05 | 314,680,442.56 | | 1,178,234,163.28 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 339,290,900.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 424,304,617.27 | 11,382,751.40 | 0.00 | 14,597,263.95 | 65,672,342.69 | 287,805,106.77 | | 1,120,287,479.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 339,290,900.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 424,304,617.27 | 11,382,751.40 | 0.00 | 14,597,263.95 | 65,672,342.69 | 287,805,106.77 | | 1,120,287,479.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -2,603,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,999,316.00 | -11,382,751.40 | 0.00 | 546,057.82 | 0.00 | 243,979,359.57 | | 244,305,852.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 260,594,189.97 | | 260,594,189.97 |
| （二）所有者投入和减 | -2,603,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,999,316.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -219,564.60 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 少资本 | | | | | | 11,382,751.40 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | -2,603,000.00 | | | | -8,999,316.00 | - | | | | | | -219,564.60 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -16,614,830.40 | | -16,614,830.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -16,614,830.40 | | -16,614,830.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 546,057.82 | 0.00 | 0.00 | | 546,057.82 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,198,000.20 | | | | 1,198,000.20 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 651,942.38 | | | | 651,942.38 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 336,687,900.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 415,305,301.27 | 0.00 | 0.00 | 15,143,321.77 | 65,672,342.69 | 531,784,466.34 | | 1,364,593,332.07 |

三、公司基本情况

快意电梯股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）注册地及总部位于广东省东莞市清溪镇谢坑村金龙工业区，系由快意电梯有限公司整体变更设立的股份有限公司。快意电梯有限公司的前身系东莞市快意电梯有限公司，系经广东省工商行政管理局核准变更的有限公司。东莞市快意电梯有限公司系经东莞工商行政管理局核准，由东莞市飞鹏电梯有限公司变更而来的有限公司。1998 年 9 月，经东莞市工商行政管理局批准，雷春生、罗爱文共同发起设立东莞市飞鹏电梯有限公司，公司设立时注册资本为人民币 488 万元，其中：雷春生以实物资产出资 439.20 万元，持股比例为 90%，罗爱文以货币出资 48.80 万元，持股比例为 10%。2012 年 6 月，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2017]239 号”文《关于核准快意电梯股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 A 股 8,370 万股。公司股票于 2017 年 3 月 24 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“快意电梯”，股票代码 002774。

公司主营电梯产销、安装、维修、改造、保养等业务。

公司财务报告业经本公司董事会于 2022 年 8 月 23 日决议批准。

报告期内，本公司合并财务报表范围：母公司包括快意电梯股份有限公司及其分公司，子公司包括东莞市快意电梯工程服务有限公司、快意中东电梯有限公司、河南中原快意电梯有限公司、快意电梯兰卡（私人）有限公司、快意印度尼西亚电梯有限公司、快意电梯香港有限公司、东莞市快意发展投资有限公司、快意印度电梯有限公司、快意电梯澳大利亚有限公司、快意电梯俄罗斯有限公司、东莞市中和投资开发有限公司、东莞市快安科技有限公司。

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

自报告期末起 12 个月内，本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

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：

无

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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

(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，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、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。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。外币现金流量按照系统合理的方法确定的，采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2) 金融工具的计量

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

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收票据

- 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

11、应收账款

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 类似信用风险特征（账龄） |
|----------|------------|-----------------------------------|
| 应收账款组合 1 | 应收客户款 | 本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。 |
| 应收账款组合 2 | 合并范围内关联方往来 | 本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。 |
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

注：经测试，上述应收账款组合 2 和应收票据组合 1，一般情况下不计提预期信用损失。

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

对于划分为组合 1 的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 类似信用风险特征（账龄） |
|-----------|-----------|--------------------------------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收风险较小往来款 | 本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项及应收出口退税款等 |
| 其他应收款组合 2 | 应收其他款项 | 本组合为日常经常活动中的其他应收款项 |

注：经测试，上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合 2 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

13、存货

(1) 存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本；产成品（库存商品）、发出商品按个别计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

14、合同资产

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

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

15、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履行成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

17、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

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。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|-------|-----|----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-25 | 5 | 3.8-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 5 | 6.33-9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5 | 11.88-19 |

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、在建工程

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

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、预计负债

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

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

27、股份支付

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

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

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

（2）收入确认的具体方法

1、销售电梯

公司电梯、扶梯等主要产品在内销和外销模式下的收入确认。

① 内销收入确认

按合同中是否约定为客户安装电梯（或签有安装协议），内销收入可分为“为客户安装电梯”和“客户自行安装电梯或委托第三方安装电梯”两种模式，其销售收入的确认方式如下：

A、为客户安装电梯

在这种情况下，公司要为客户采购的电梯进行安装并且调试合格，由于电梯是特种设备，必须由特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方（以下简称监督检验机构）检验才能确定电梯是否安装调试合格，故在经监督检验机构验收合格时确认收入实现。

B、客户自行安装电梯或委托第三方安装电梯

公司不负责为客户安装、调试电梯，根据客户提货方式的不同可分为客户自提和客户非自提：在客户自提的情况下，将商品控制权凭证交给客户或将实物交付客户后公司确认收入实现；在客户非自提的

情况下，客户一般会在合同中要求公司将电梯运至指定地点（多数为安装现场），故以将电梯运至指定地点且客户签收后确认收入实现。

②外销收入确认原则

公司出口电梯以报关手续完成时点为确认收入时点。

2、提供劳务

公司提供安装劳务和维保劳务，根据《企业会计准则》的规定并结合企业实际情况，安装和维保劳务收入确认的具体原则如下：

①安装收入

公司为客户安装电梯在销售合同中会注明安装条款或者在销售合同外签有安装协议，安装收入能够区分且企业单独核算，由于电梯销售收入需以安装调试合格且经监督检验机构验收合格时作为收入确认条件，故安装收入也以经监督检验机构验收合格时作为收入确认条件。

② 维保收入

维保收入是指为维修保养电梯而收取的款项。在维保期间内分期确认收入。

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

29、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类型。

（2）政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

（4）政府补助的确认时点

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

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 租入资产的会计处理

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

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

a. 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法【工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等】分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

b. 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2) 出租资产的会计处理

a. 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

b. 融资租赁会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

32、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|------------------------------|
| 增值税 | 按税法相关规定 | 20%、13%、12%、11%、10%、9%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 14%、15%、16.5%、20%、25% |

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 |
|-----------------|--|
| 东莞市快意电梯工程服务有限公司 | 25% |
| 快意中东电梯有限公司 | 根据阿拉伯联合酋长国相关的税收政策规定，无需缴纳相关税费。 |
| 河南中原快意电梯有限公司 | 25% |
| 快意电梯兰卡（私人）有限公司 | 14% |
| 快意印度尼西亚电梯有限公司 | 企业所得税税率为年销售额 0-48 亿按 1%比率征收。 |
| 公司快意电梯香港有限公司 | 16.5% |
| 东莞市快意发展投资有限公司 | 25% |
| 快意印度电梯有限公司 | 年营业额低于 500 万，执行 25%的企业所得税税率，年营业额高于 500 万，执行 30%的企业所得税税率。 |
| 快意电梯澳大利亚有限公司 | 25% |
| 快意电梯俄罗斯有限公司 | 20% |
| 东莞市中和投资开发有限公司 | 25% |
| 东莞市快安科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

2021 年 12 月 20 日母公司快意电梯股份有限公司取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202144000082），本公司被认定为广东省高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日。本公司本期按 15%缴纳所得税。

3、其他

无

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 | 160,254.82 | 229,714.51 |
| 银行存款 | 157,929,425.47 | 502,975,280.86 |
| 其他货币资金 | 31,786,931.05 | 41,228,090.32 |
| 合计 | 189,876,611.34 | 544,433,085.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 17,210,110.48 | 19,361,042.73 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 17,210,110.48 | 19,361,042.73 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 497,716,385.98 | 719,710,955.40 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 497,716,385.98 | 719,710,955.40 |
| 其中： | | |
| 合计 | 497,716,385.98 | 719,710,955.40 |

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,724,302.00 | 2,290,000.00 |
| 合计 | 4,724,302.00 | 2,290,000.00 |

单位：元

(2) 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 | 49,742,340.40 | |
| 合计 | 49,742,340.40 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 37,515,505.82 | 14.80% | 36,656,478.21 | 97.71% | 859,027.61 | 37,840,076.66 | 16.88% | 35,422,537.49 | 93.61% | 2,417,539.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 215,932,967.50 | 85.20% | 34,011,949.04 | 15.75% | 181,921,018.46 | 186,381,798.48 | 83.12% | 28,850,423.96 | 15.48% | 157,531,374.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 215,932,967.50 | 85.20% | 34,011,949.04 | 15.75% | 181,921,018.46 | 186,381,798.48 | 83.12% | 28,850,423.96 | 15.48% | 157,531,374.52 |
| 合计 | 253,448,473.32 | 100.00% | 70,668,427.25 | 27.88% | 182,780,046.07 | 224,221,875.14 | 100.00% | 64,272,961.45 | 28.66% | 159,948,913.69 |

按单项计提坏账准备：36,656,478.21 元

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 |
| 葫芦岛长发九方置业有限公司 | 6,440,690.56 | 6,440,690.56 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 山西快意电梯有限公司 | 4,176,782.33 | 4,176,782.33 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 广东松山湖中医药健康科技园有限公司 | 4,198,711.03 | 4,198,711.03 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 沭阳通达电梯有限公司 | 2,167,130.00 | 2,167,130.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 营口经济技术开发区鹏发房屋开发有限公司 | 1,328,438.00 | 1,328,438.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 重庆鑫路房地产开发有限公司 | 1,285,000.00 | 1,285,000.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 阜新中大伟业房地产开发有限公司 | 1,273,724.00 | 1,273,724.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 中国彩棉（集团）股份有限公司 | 1,192,800.00 | 1,192,800.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 内蒙古宽广楼宇设备有限公司 | 1,219,660.50 | 1,219,660.50 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 其他 | 14,232,569.40 | 13,373,541.79 | 93.96% | 回收可能性较小 |
| 合计 | 37,515,505.82 | 36,656,478.21 | | |

按组合计提坏账准备：34,011,949.04 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 125,809,208.34 | 6,290,460.43 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 43,715,793.13 | 4,371,579.32 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 20,423,178.19 | 6,126,953.46 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 16,816,351.33 | 8,408,175.65 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,768,281.58 | 1,414,625.25 | 80.00% |
| 5 年以上 | 7,400,154.93 | 7,400,154.93 | 100.00% |
| 合计 | 215,932,967.50 | 34,011,949.04 | |

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） | 126,365,356.34 |
| 1 至 2 年 | 44,406,048.80 |
| 2 至 3 年 | 28,615,209.52 |
| 3 年以上 | 54,061,858.66 |
| 3 至 4 年 | 21,951,351.86 |
| 4 至 5 年 | 1,867,216.21 |
| 5 年以上 | 30,243,290.59 |
| 合计 | 253,448,473.32 |

（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 | |
|------|---------------|--------------|--------------|------------|----|---------------|
| 坏账准备 | 64,272,961.45 | 9,419,425.70 | 2,880,054.91 | 143,904.99 | | 70,668,427.25 |
| 合计 | 64,272,961.45 | 9,419,425.70 | 2,880,054.91 | 143,904.99 | | 70,668,427.25 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 143,904.99 |

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 |
|----------------------|--------|-----------|----------|---------|-------------|
| 钟剑标 | 应收货款 | 17,901.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 佟辉 | 应收货款 | 11,500.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 深圳深港建设工程发展有限公司 | 应收货款 | 10,000.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 曾驰 | 应收货款 | 6,800.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 深圳市西部城建工程有限公司物业管理分公司 | 应收货款 | 9,000.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 合计 | | 55,201.00 | | | |

应收账款核销说明：

报告期内，经公司决议，对确认不能收回之应收账款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 10,215,400.00 | 4.03% | 1,021,540.00 |
| 客户二 | 9,331,471.50 | 3.68% | 4,295,721.18 |
| 客户三 | 6,440,690.56 | 2.54% | 6,440,690.56 |
| 客户四 | 6,454,577.20 | 2.55% | 322,728.86 |
| 客户五 | 6,369,205.00 | 2.51% | 1,881,121.50 |
| 合计 | 38,811,344.26 | 15.31% | |

5、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 | 5,658,898.44 | 98.03% | 5,093,480.38 | 91.37% |
| 1 至 2 年 | 113,590.28 | 1.97% | 481,338.81 | 8.63% |
| 合计 | 5,772,488.72 | | 5,574,819.19 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 供应商一 | 1,111,400.00 | 19.25 |
| 供应商二 | 200,000.00 | 3.46 |
| 供应商三 | 147,435.00 | 2.55 |
| 供应商四 | 144,268.93 | 2.50 |
| 供应商五 | 135,486.42 | 2.35 |
| 合计 | 1,738,590.35 | 30.12 |

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 32,626,847.00 | 13,767,280.84 |
| 合计 | 32,626,847.00 | 13,767,280.84 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 应收出口退税款 | 12,179.79 | 87,635.01 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 员工备用金及借款等 | 2,603,678.64 | 7,088,438.63 |
| 保证金、押金及其他代垫款项 | 40,460,901.38 | 14,981,601.66 |
| 合计 | 43,076,759.81 | 22,157,675.30 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 324,136.96 | 7,906,348.57 | 159,908.93 | 8,390,394.46 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 986,061.44 | 1,313,413.82 | | 2,299,475.26 |
| 本期转回 | | 179,672.91 | 60,284.00 | 239,956.91 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 1,310,198.40 | 9,040,089.48 | 99,624.93 | 10,449,912.81 |

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) | 29,910,433.98 |
| 1 至 2 年 | 2,212,309.20 |
| 2 至 3 年 | 1,635,338.83 |
| 3 年以上 | 9,318,677.80 |
| 3 至 4 年 | 4,276,714.80 |
| 4 至 5 年 | 126,501.10 |
| 5 年以上 | 4,915,461.90 |
| 合计 | 43,076,759.81 |

3) 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 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| CRANEX LIMITED | 保证金 | 4,532,236.00 | 3-5 年 | 10.52% | 3,370,427.05 |
| 河北利祥房地产 | 保证金 | 20,921,866.80 | 1 年以内 | 48.57% | 1,046,093.34 |

| | | | | | |
|-------------------------|-----|---------------|-------|--------|--------------|
| 开发有限公司 | | | | | |
| RICHARDSON 1 PTY LTD | 借款 | 922,900.00 | 1 年以内 | 2.14% | 46,145.00 |
| 黔西县学之泉置 业有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 5 年以上 | 1.86% | 800,000.00 |
| 湖北珩生五洲建 材股份有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 5 年以上 | 1.86% | 800,000.00 |
| 合计 | | 27,977,002.80 | | 64.95% | 6,062,665.39 |

4) 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：

7、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 | 38,005,598.90 | | 38,005,598.90 | 38,846,815.87 | | 38,846,815.87 |
| 在产品 | 48,459,594.29 | | 48,459,594.29 | 34,431,311.95 | | 34,431,311.95 |
| 库存商品 | 18,107,684.98 | 33,655.39 | 18,074,029.59 | 18,657,040.87 | 33,356.90 | 18,623,683.97 |
| 发出商品 | 226,444,971.94 | 2,992,167.00 | 223,452,804.94 | 236,043,996.68 | 2,491,072.48 | 233,552,924.20 |
| 合计 | 331,017,850.11 | 3,025,822.39 | 327,992,027.72 | 327,979,165.37 | 2,524,429.38 | 325,454,735.99 |

(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 | |
| 库存商品 | 33,356.90 | 298.49 | | | | 33,655.39 |
| 发出商品 | 2,491,072.48 | 501,094.52 | | | | 2,992,167.00 |
| 合计 | 2,524,429.38 | 501,393.01 | | | | 3,025,822.39 |

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金等 | 89,266,436.69 | 8,324,194.50 | 80,942,242.19 | 107,018,548.64 | 8,088,769.64 | 98,929,779.00 |
| 合计 | 89,266,436.69 | 8,324,194.50 | 80,942,242.19 | 107,018,548.64 | 8,088,769.64 | 98,929,779.00 |

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

(1) 期末单项评估计提减值准备的合同资产

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------|----------|----------|------------|----------|
| 按单项评估计提减值准备 | 6,700.00 | 6,700.00 | 100.00 | 回收存在不确定性 |
| 合计 | 6,700.00 | 6,700.00 | 100.00 | |

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 |
| 1年以内 | 71,930,389.73 | 5 | 3,596,519.48 | 93,102,875.50 | 5.00 | 4,655,143.78 |
| 1至2年 | 10,169,561.11 | 10 | 1,016,956.11 | 8,018,774.94 | 10.00 | 801,877.49 |
| 2至3年 | 3,906,516.30 | 30 | 1,171,954.89 | 2,821,127.91 | 30.00 | 846,338.37 |
| 3至4年 | 401,228.09 | 50 | 200,614.05 | 2,546,977.79 | 50.00 | 1,273,488.90 |
| 4至5年 | 2,602,957.46 | 80 | 2,082,365.97 | 84,357.00 | 80.00 | 67,485.60 |
| 5年以上 | 249,084.00 | 100 | 249,084.00 | 437,735.50 | 100.00 | 437,735.50 |
| 合计 | 89,259,736.69 | | 8,317,494.50 | 107,011,848.64 | | 8,082,069.64 |

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 |
|------|------------|------|---------|----------|
| 减值准备 | 235,424.86 | | | 回收存在不确定性 |
| 合计 | 235,424.86 | | | —— |

其他说明

无

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 62,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 2,251,727.40 | 205,614.17 |
| 待认证进项税额 | 20,274,273.22 | 15,646,948.71 |
| 预交税金 | 20,127.21 | 23,660.11 |
| 合计 | 84,546,127.83 | 42,876,222.99 |

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 合计 | 900,000.00 | 900,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 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：

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 鼎信-邦联集合资金信托计划 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

其他说明：

该信托计划投资标的为商务综合体。

12、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 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,122,818.15 | | | 20,122,818.15 |
| 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 | 20,122,818.15 | | | 20,122,818.15 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,617,957.48 | | | 1,617,957.48 |
| 2. 本期增加金额 | 499,206.36 | | | 499,206.36 |
| (1) 计提或摊销 | 499,206.36 | | | 499,206.36 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,117,163.84 | | | 2,117,163.84 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,932,719.24 | | | 1,932,719.24 |
| 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 | 1,932,719.24 | | | 1,932,719.24 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 16,072,935.07 | | | 16,072,935.07 |
| 2. 期初账面价值 | 16,572,141.43 | | | 16,572,141.43 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 137,509,998.38 | 141,955,960.27 |
| 合计 | 137,509,998.38 | 141,955,960.27 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 182,892,353.68 | 48,219,668.85 | 11,833,116.38 | 9,968,688.94 | 3,276,858.22 | 256,190,686.07 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,905,425.73 | 213,464.60 | 329,675.09 | 884,123.09 | 3,332,688.51 |
| (1) 购置 | | 1,905,425.73 | 213,464.60 | 329,675.09 | 884,123.09 | 3,332,688.51 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少 | | 1,036,305.56 | | 85,363.03 | 808,650.19 | 1,930,318.78 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 1,036,305.56 | | 85,363.03 | 808,650.19 | 1,930,318.78 |
| 4. 期末余额 | 182,892,353.68 | 49,088,789.02 | 12,046,580.98 | 10,213,001.00 | 3,352,331.12 | 257,593,055.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 68,135,650.43 | 29,370,366.95 | 6,688,079.15 | 8,358,624.87 | 1,682,004.40 | 114,234,725.80 |
| 2. 本期增加金额 | 4,327,679.70 | 1,565,804.50 | 445,639.87 | 384,139.67 | 237,171.22 | 6,960,434.95 |
| (1) 计提 | 4,327,679.70 | 1,565,804.50 | 445,639.87 | 384,139.67 | 237,171.22 | 6,960,434.95 |
| 3. 本期减少金额 | | 984,061.47 | | 83,419.32 | 44,622.54 | 1,112,103.33 |
| (1) 处置或报废 | | 984,061.47 | | 83,419.32 | 44,622.54 | 1,112,103.33 |
| 4. 期末余额 | 72,463,330.13 | 29,952,109.98 | 7,133,719.02 | 8,659,345.22 | 1,874,553.08 | 120,083,057.42 |
| 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 | 110,429,023.55 | 19,136,679.04 | 4,912,861.96 | 1,553,655.78 | 1,477,778.04 | 137,509,998.38 |
| 2. 期初账面价值 | 114,756,703.25 | 18,849,301.90 | 5,145,037.23 | 1,610,064.07 | 1,594,853.82 | 141,955,960.27 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 94,139,963.47 | 43,897,407.16 |
| 合计 | 94,139,963.47 | 43,897,407.16 |

(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 |
| 北方生产制造中心建设项目 | 23,779,358.55 | | 23,779,358.55 | 21,589,473.00 | | 21,589,473.00 |
| 南城寰宇汇金中心3号楼装修工程 | 1,531,895.71 | | 1,531,895.71 | | | |
| 企业门户移动平台 | 720,681.43 | | 720,681.43 | 720,681.43 | | 720,681.43 |
| 汇联易报销软件 | 21,509.43 | | 21,509.43 | 21,509.43 | | 21,509.43 |
| 青皇新厂房 | 67,254,038.35 | | 67,254,038.35 | 21,119,961.41 | | 21,119,961.41 |
| 电子签增值服务项目 | | | | 13,301.89 | | 13,301.89 |
| 东莞市展示厅 | 832,480.00 | | 832,480.00 | 432,480.00 | | 432,480.00 |
| 合计 | 94,139,963.47 | | 94,139,963.47 | 43,897,407.16 | | 43,897,407.16 |

(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 |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|---------------------|----------|-------------------|----------------------|--------------|------|
| 北方生产制造中心建设项目 | 5,040.00 | 21,589,473.00 | 2,189,885.55 | | | 23,779,358.55 | 47.18% | 90% | | | | |
| 东莞市展示厅 | 300.00 | 432,480.00 | 400,000.00 | | | 832,480.00 | 27.19% | 50% | | | | |
| 企业门户移动平台 | 140.00 | 720,681.43 | | | | 720,681.43 | 51.48% | 100% | | | | |
| 南城寰宇汇金中心3号楼装修工程 | 300.00 | | 1,531,895.71 | | | 1,531,895.71 | 51.06% | 60% | | | | |
| 青皇新厂房 | 52,500.00 | 21,119,961.41 | 46,134,076.94 | | | 67,254,038.35 | 12.81% | 40% | | | | |
| 合计 | 58,280.00 | 43,862,595.84 | 50,255,858.20 | | | 94,118,454.04 | | | | | | |

单位：元

15、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地租赁 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 1,048,039.97 | 1,048,039.97 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,048,039.97 | 1,048,039.97 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 228,791.81 | 228,791.81 |
| 2. 本期增加金额 | 12,507.60 | 12,507.60 |
| (1) 计提 | 12,507.60 | 12,507.60 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 241,299.41 | 241,299.41 |
| 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 | 806,740.56 | 806,740.56 |
| 2. 期初账面价值 | 819,248.16 | 819,248.16 |

其他说明：

注：2010年12月，本公司与东莞市清溪经济发展公司签订《租用土地合同书》，约定东莞市清溪经济发展公司将位于本公司清溪镇金龙工业区厂区南侧3655.00平方米土地租赁给本公司作为绿化及道路使用，租用时间自2010年12月15日至2054年9月30日止，公司按受益期限分期摊销。根据新租赁准则，公司从2021年1月1日起对此土地租赁款在“使用权资产”科目列报。

16、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 | 办公软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 154,342,269.68 | | 3,000,000.00 | 5,892,882.51 | 163,235,152.19 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 7,964.60 | |
| (1) 购置 | | | | 7,964.60 | |
| (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 | 154,342,269.68 | | 3,000,000.00 | 5,900,847.11 | 163,243,116.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,102,363.24 | | 650,000.00 | 5,472,023.05 | 22,224,386.29 |
| 2. 本期增加金额 | 1,543,138.86 | | 150,000.00 | 210,132.34 | 1,903,271.20 |
| (1) 计提 | 1,543,138.86 | | 150,000.00 | 210,132.34 | 1,903,271.20 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,645,502.10 | | 800,000.00 | 5,682,155.39 | 24,127,657.49 |
| 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 | 136,696,767.58 | | 2,200,000.00 | 218,691.72 | 139,115,459.30 |
| 2. 期初账面价值 | 138,239,906.44 | | 2,350,000.00 | 420,859.46 | 141,010,765.90 |

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

17、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 |
|--------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 实验室装修费 | 130,333.19 | | 46,000.02 | | 84,333.17 |
| 展厅装修费 | 2,615,568.18 | | 313,273.92 | | 2,302,294.26 |
| 厂区 WLAN 无线覆盖 | 58,808.67 | | 10,532.94 | | 48,275.73 |
| 一期展厅装修费 | 227,742.35 | | 95,353.08 | | 132,389.27 |
| 软件服务费 | 14,150.93 | | 2,830.20 | | 11,320.73 |
| 合计 | 3,046,603.32 | | 467,990.16 | | 2,578,613.16 |

其他说明

18、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 | 85,324,513.62 | 13,012,258.58 | 77,840,052.51 | 11,871,027.23 |
| 内部交易未实现利润 | 2,844,847.33 | 426,727.10 | 6,796,016.99 | 1,019,402.55 |
| 可抵扣亏损 | 4,374,185.89 | 1,093,546.48 | 1,958,304.61 | 489,576.16 |
| 预计负债 | 21,226,002.94 | 3,183,900.44 | 19,569,428.04 | 2,935,414.21 |
| 存货跌价准备 | 2,433,971.31 | 365,095.70 | 1,960,765.20 | 294,114.78 |
| 合计 | 116,203,521.09 | 18,081,528.30 | 108,124,567.35 | 16,609,534.93 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 公允价值变动损益 | 4,716,386.00 | 707,457.90 | 2,710,955.40 | 406,643.31 |
| 合计 | 4,716,386.00 | 707,457.90 | 2,710,955.40 | 406,643.31 |

(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 | | 18,081,528.30 | | 16,609,534.93 |
| 递延所得税负债 | | 707,457.90 | | 406,643.31 |

(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 | 17,068,248.40 | 20,754,132.34 |
| 可抵扣亏损 | 9,196,109.36 | 6,730,453.24 |
| 合计 | 26,264,357.76 | 27,484,585.58 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 1,808,014.26 | 1,808,014.26 | |
| 2023 年 | 1,811,806.03 | 1,811,806.03 | |
| 2024 年 | 1,072,844.48 | 1,072,844.48 | |
| 2025 年 | 276,742.70 | 276,742.70 | |
| 2026 年 | 1,761,045.77 | 1,761,045.77 | |
| 其他 | 2,465,656.12 | | |
| 合计 | 9,196,109.36 | 6,730,453.24 | |

其他说明

19、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 |
| 预付设备款 | 3,982,860.58 | | 3,982,860.58 | 3,101,730.00 | | 3,101,730.00 |
| 预付工程款 | 4,790,700.00 | | 4,790,700.00 | 1,705,866.00 | | 1,705,866.00 |
| 预付车款 | 806,104.00 | | 806,104.00 | | | |
| 预缴税金 | | | | 51,467.41 | | 51,467.41 |
| 待抵扣进项税 | | | | 755.84 | | 755.84 |
| 合计 | 9,579,664.58 | | 9,579,664.58 | 4,859,819.25 | | 4,859,819.25 |

其他说明：

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 42,823,657.04 | 86,472,240.48 |
| 合计 | 42,823,657.04 | 86,472,240.48 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、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） | 196,307,256.82 | 171,412,563.42 |
| 1 年以上 | 4,425,919.69 | 3,316,032.26 |
| 合计 | 200,733,176.51 | 174,728,595.68 |

(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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 广东中恒建建筑工程有限公司 | 580,701.14 | 未达到结算条件 |
| 厦门汉京电梯控制系统有限公司 | 295,430.00 | 未达到结算条件 |
| 湖南省杰标电梯有限公司 | 262,276.70 | 未达到结算条件 |
| 东莞市卓尚五金制品有限公司 | 244,408.16 | 未达到结算条件 |
| 东莞市华锋幕墙装饰工程有限公司 | 196,157.89 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 1,578,973.89 | |

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 27,042,783.04 | 22,763,487.42 |
| 1 年以上 | 5,825,136.90 | 4,221,888.08 |
| 合计 | 32,867,919.94 | 26,985,375.50 |

(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 |
|-----|--------------|-----------|
| 客户一 | 1,497,654.68 | 未达到合同结算条件 |
| 客户二 | 170,850.00 | 未达到合同结算条件 |
| 客户三 | 165,950.00 | 未达到合同结算条件 |
| 客户四 | 150,000.00 | 未达到合同结算条件 |
| 客户五 | 121,509.50 | 未达到合同结算条件 |
| 合计 | 2,105,964.18 | |

其他说明：

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预收客户合同款 | 365,961,238.91 | 363,619,505.70 |
| 合计 | 365,961,238.91 | 363,619,505.70 |

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

24、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 | 24,375,200.51 | 91,108,981.41 | 97,991,187.80 | 17,492,994.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 65,307.19 | 5,782,399.71 | 5,782,462.17 | 65,244.73 |
| 三、辞退福利 | 136,857.42 | 18,000.00 | 48,544.51 | 106,312.91 |
| 合计 | 24,577,365.12 | 96,909,381.12 | 103,822,194.48 | 17,664,551.76 |

(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 | 24,374,614.76 | 86,147,540.06 | 93,029,751.69 | 17,492,403.13 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 2,028,796.95 | 2,028,796.95 | |
| 3、社会保险费 | 585.75 | 1,390,963.29 | 1,390,958.05 | 590.99 |
| 其中：医疗保险费 | 585.75 | 882,522.40 | 882,517.16 | 590.99 |
| 工伤保险费 | | 250,289.40 | 250,289.40 | |
| 生育保险费 | | 258,151.49 | 258,151.49 | |
| 4、住房公积金 | | 1,376,444.00 | 1,376,444.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 165,237.11 | 165,237.11 | |
| 合计 | 24,375,200.51 | 91,108,981.41 | 97,991,187.80 | 17,492,994.12 |

(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 | 65,307.19 | 5,621,422.86 | 5,621,485.32 | 65,244.73 |
| 2、失业保险费 | | 160,976.85 | 160,976.85 | |
| 合计 | 65,307.19 | 5,782,399.71 | 5,782,462.17 | 65,244.73 |

其他说明

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 增值税 | 2,095,438.54 | 1,186,051.35 |
| 企业所得税 | 4,522,654.55 | 42,260,424.33 |
| 个人所得税 | 416,681.80 | 501,057.78 |
| 城市维护建设税 | 166,888.36 | 158,442.24 |
| 房产税 | 656,753.52 | |
| 土地使用税 | 639,722.49 | 185,481.68 |
| 教育费附加 | 156,613.78 | 142,210.42 |
| 土地增值税 | | 195,469,276.45 |
| 其他税费 | 35,116.87 | 32,417.45 |
| 合计 | 8,689,869.91 | 239,935,361.70 |

其他说明

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 5,627,317.04 | 6,905,066.20 |
| 合计 | 5,627,317.04 | 6,905,066.20 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 保证金及押金款 | 4,031,717.02 | 5,568,269.88 |
| 其他款项 | 1,595,600.02 | 1,336,796.32 |
| 限制性股票回购义务 | | |
| 合计 | 5,627,317.04 | 6,905,066.20 |

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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 合普动力股份有限公司 | 1,000,000.00 | 未到期 |
| 漳州市概念市政工程有限公司 | 200,000.00 | 未到期 |
| 湖南万事达电梯空调工程有限公司 | 200,000.00 | 未到期 |
| 合计 | 1,400,000.00 | |

其他说明

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 45,047,937.01 | 44,472,095.32 |
| 合计 | 45,047,937.01 | 44,472,095.32 |

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：

28、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|---------------|---------------|------|
| 售后服务费 | 21,226,002.94 | 19,569,428.04 | 合理预计 |
| 合计 | 21,226,002.94 | 19,569,428.04 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：售后服务费计提方法，公司对售后服务义务尚未履行完毕的产品销售，根据不同类别产品对售后服务所需费用进行合理预计，并预计计入当期销售费用。

29、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 | 34,685,081.34 | | 450,806.58 | 34,234,274.76 | |
| 合计 | 34,685,081.34 | | 450,806.58 | 34,234,274.76 | |

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 |
|-------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 土地款补助 | 33,851,983.12 | | 402,276.54 | | | | 33,449,706.58 | 与资产相关 |
| 电梯生产自动化改造项目 | 833,098.22 | | 48,530.04 | | | | 784,568.18 | 与资产相关 |
| 合计 | 34,685,081.34 | | 450,806.58 | | | | 34,234,274.76 | |

其他说明：

注 1：公司上述“土地款补助”，主要系根据本公司与河南鹤壁经济技术开发区签署的合同及补充合同相关规定，子公司河南中原快意电梯有限公司办理国有土地证当期收到河南鹤壁经济技术开发区拨付的土地补助款项。

根据本公司会计政策，公司将上述收到的政府补助在实施期内计入当期损益。

30、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 | 336,687,900.00 | | | | | | 336,687,900.00 |

其他说明：

31、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） | 410,816,826.40 | | | 410,816,826.40 |
| 其他资本公积 | 4,488,474.87 | | | 4,488,474.87 |
| 其中：以权益结算的股份支付 | 4,488,474.87 | | | 4,488,474.87 |
| 合计 | 415,305,301.27 | | | 415,305,301.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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 | -1,670,593.11 | 1,780,000.12 | | | | 1,780,000.12 | | 109,407.01 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,670,593.11 | 1,780,000.12 | | | | 1,780,000.12 | | 109,407.01 |
| 其他综合收益合计 | -1,670,593.11 | 1,780,000.12 | | | | 1,780,000.12 | | 109,407.01 |

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：

33、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 | 15,909,340.07 | 1,469,752.10 | 310,843.77 | 17,068,248.40 |
| 合计 | 15,909,340.07 | 1,469,752.10 | 310,843.77 | 17,068,248.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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 | 94,492,271.05 | | | 94,492,271.05 |
| 合计 | 94,492,271.05 | | | 94,492,271.05 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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 | 499,725,639.18 | |
| 调整后期初未分配利润 | 499,725,639.18 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,856,587.95 | |
| 应付普通股股利 | 235,681,530.00 | |
| 期末未分配利润 | 285,900,697.13 | |

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。

36、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 | 638,768,632.57 | 492,257,747.79 | 498,150,672.28 | 382,523,446.34 |
| 其他业务 | 3,462,982.85 | 501,993.36 | 702,380,120.59 | 187,986,882.60 |
| 合计 | 642,231,615.42 | 492,759,741.15 | 1,200,530,792.87 | 570,510,328.94 |

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 | 642,231,615.42 | | 642,231,615.42 |
| 其中： | | | |
| 直梯 | 492,627,656.30 | | 492,627,656.30 |
| 扶梯 | 13,726,324.42 | | 13,726,324.42 |
| 安装维保及备件 | 132,414,651.85 | | 132,414,651.85 |
| 其他 | 3,462,982.85 | | 3,462,982.85 |
| 按经营地区分类 | 642,231,615.42 | | 642,231,615.42 |
| 其中： | | | |
| 国内 | 100,598,919.91 | | 100,598,919.91 |
| 国际 | 538,169,712.66 | | 538,169,712.66 |
| 其它 | 3,462,982.85 | | 3,462,982.85 |
| 合计 | 642,231,615.42 | | 642,231,615.42 |

与履约义务相关的信息：

公司主营电梯生产销售及安装业务。公司按时点法确认电梯销售收入。对于出口电梯销售在报关手续完成时确认收入；对于合同约定不需公司安装的国内电梯销售业务，公司在电梯运至指定地点且经客户签收后确认收入；对于需由公司负责安装的国内电梯销售业务，公司在电梯经监督检验机构验收合格时确认收入，此部分履约义务通常的履行时间为 3-24 个月左右。公司产品质量保证按照合同约定的产品质量要求和时间执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

37、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 | 940,731.13 | 3,164,250.90 |
| 教育费附加 | 934,579.06 | 3,160,731.37 |

| | | |
|----------------|--------------|----------------|
| 土地增值税 | | 212,713,281.37 |
| 印花税、土地使用税、房产税等 | 1,678,220.11 | 1,976,396.47 |
| 合计 | 3,553,530.30 | 221,014,660.11 |

其他说明：

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 3,703,602.69 | 3,229,311.05 |
| 租赁费 | 1,515,348.05 | 1,591,410.76 |
| 办公费 | 203,870.33 | 163,985.35 |
| 广告费 | 1,419,663.27 | 2,612,594.98 |
| 职工薪酬 | 19,893,185.71 | 17,102,316.61 |
| 折旧费 | 543,449.77 | 1,099,381.73 |
| 会务费 | 16,706.80 | 2,186.20 |
| 业务代理费 | 35,896,708.30 | 28,790,544.67 |
| 售后服务费 | 10,608,720.00 | 8,799,583.91 |
| 其他费用 | 10,682,582.11 | 9,689,621.99 |
| 合计 | 84,483,837.03 | 73,080,937.25 |

其他说明：

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 办公费 | 323,540.38 | 425,497.28 |
| 职工薪酬 | 11,131,296.13 | 11,559,855.77 |
| 差旅费 | 582,142.98 | 990,390.41 |
| 安全生产费 | 1,464,812.10 | 1,198,000.20 |
| 车辆费用 | 554,688.69 | 518,766.47 |
| 折旧费 | 1,571,643.18 | 1,309,328.19 |
| 税费 | 224,807.44 | 279,305.84 |
| 无形资产摊销 | 1,765,778.80 | 1,747,828.73 |
| 其他费用 | 5,615,461.61 | 5,092,227.52 |
| 合计 | 23,234,171.31 | 23,121,200.41 |

其他说明

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 1,092,678.79 | 727,566.45 |
| 职工薪酬 | 13,556,728.80 | 11,033,625.22 |
| 折旧和摊销 | 1,512,898.99 | 1,497,918.95 |
| 其他 | 3,052,153.41 | 2,929,214.89 |
| 合计 | 19,214,459.99 | 16,188,325.51 |

其他说明

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用 | | 692,368.60 |
| 减：利息收入 | -1,079,583.12 | -597,815.98 |
| 汇兑损益 | 1,361,319.26 | 1,739,318.31 |
| 手续费支出 | 362,946.94 | 297,466.83 |
| 合计 | 644,683.08 | 2,131,337.76 |

其他说明

42、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助 | 964,096.55 | 1,751,493.53 |

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |
| 合计 | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |

其他说明

44、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 | 5,126,410.39 | 1,670,439.72 |
| 合计 | 5,126,410.39 | 1,670,439.72 |

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,945,976.25 | -82,824.31 |
| 应收账款信用减值损失 | -7,376,409.49 | -2,488,307.27 |
| 合计 | -9,322,385.74 | -2,571,131.58 |

其他说明

46、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 | -473,206.11 | |
| 十二、合同资产减值损失 | -235,424.86 | -1,105,484.66 |
| 合计 | -708,630.97 | -1,105,484.66 |

其他说明：

47、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 |
|--|-----------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产\在建工程\生产性生物资产\无形资产而产生的处置利得或损失 | 71,048.70 | -89,635.71 |

48、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|------------|------------|-------------------|
| 其它 | 100,773.72 | 284,961.32 | 100,773.72 |
| 合计 | 100,773.72 | 284,961.32 | |

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：

49、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 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | 4,715.31 | 36,392.48 | 4,715.31 |
| 罚款支出 | 12,000.00 | | 12,000.00 |
| 其他 | 65,563.46 | 57,870.89 | 65,563.46 |
| 合计 | 82,278.77 | 94,263.37 | 82,278.77 |

其他说明：

50、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 | 4,656,870.69 | 46,553,246.10 |
| 递延所得税费用 | -1,164,110.84 | -959,195.09 |
| 调整以前年度所得税 | 56,355.40 | |
| 合计 | 3,549,115.25 | 45,594,051.01 |

(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 | 26,169,799.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,925,469.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,184,203.94 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 56,355.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,417,675.55 |
| 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 | 576,820.92 |
| 加计扣除的影响 | -1,243,002.67 |
| 所得税费用 | 3,549,115.25 |

其他说明：

51、其他综合收益

详见附注 42

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 289,305.07 | 1,297,060.74 |
| 利息收入 | 1,079,583.12 | 597,815.98 |
| 租金收入 | 1,370,301.12 | 660,894.56 |
| 其他款项 | 10,115,772.97 | 5,982,764.60 |
| 合计 | 12,854,962.28 | 8,538,535.88 |

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 |
|-----|---------------|---------------|
| 差旅费 | 4,196,343.88 | 4,702,346.17 |
| 办公费 | 1,120,920.78 | 597,190.91 |
| 广告费 | 1,549,750.78 | 2,782,469.00 |
| 运输费 | 10,724,336.40 | 11,280,251.78 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 车辆费用 | 673,330.67 | 510,252.32 |
| 业务代理费 | 43,972,779.01 | 31,960,461.45 |
| 研发费用 | 3,232,869.21 | 3,348,974.22 |
| 售后服务费 | 4,140,944.09 | 4,734,172.20 |
| 租赁费、会务费等其他费用及支付投标保证金和其他往来款项 | 55,175,479.91 | 37,511,043.65 |
| 合计 | 124,786,754.73 | 97,427,161.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 股票激励回购相关费用 | 0.00 | 11,602,316.00 |
| 合计 | 0.00 | 11,602,316.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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 | 22,620,684.68 | 254,170,278.46 |
| 加：资产减值准备 | 10,031,016.71 | 3,676,616.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,960,434.95 | 7,061,427.07 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,903,271.20 | 1,968,897.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 467,990.16 | 771,771.53 |
| 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） | -71,048.70 | 89,635.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 4,715.31 | 36,392.48 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -5,126,410.39 | -1,670,439.72 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,361,319.26 | 2,431,686.91 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,679,573.49 | -5,433,947.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,471,993.37 | -1,164,595.05 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 300,814.59 | 250,565.96 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,537,291.73 | 43,736,100.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,793,554.69 | -544,408,311.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -245,750,742.17 | 354,221,214.65 |
| 其他 | 530,295.21 | 231,904.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -248,250,072.47 | 115,969,197.17 |
| 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 | 181,235,677.19 | 289,368,296.77 |
| 减：现金的期初余额 | 527,507,950.03 | 468,340,339.77 |
| 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 | -346,272,272.84 | -178,972,043.00 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 181,235,677.19 | 527,507,950.03 |
| 其中：库存现金 | 160,254.82 | 229,714.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 157,929,425.47 | 502,975,280.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 23,145,996.90 | 24,302,954.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 181,235,677.19 | 527,507,950.03 |

其他说明：

54、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 | 31,148,068.73 | 承兑汇票及保函保证金 |
| 合计 | 31,148,068.73 | |

其他说明：

55、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 | 1,570,272.10 | 6.7114 | 10,538,724.18 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,164,548.15 | 0.8552 | 995,921.58 |
| 新加坡元 | 1,252,192.10 | 4.817 | 6,031,809.35 |
| 迪拉姆 | 2,183,687.67 | 1.8274 | 3,990,470.85 |
| 斯里兰卡卢比 | 57,184,525.95 | 0.0188 | 1,075,069.09 |
| 印尼卢比 | 8,646,452,319.02 | 0.000451 | 3,899,550.00 |
| 印度卢比 | 10,098,740.04 | 0.085 | 858,392.90 |
| 澳币 | 470,794.84 | 4.6145 | 2,172,482.79 |
| 俄罗斯卢布 | 122,647.25 | 0.1285 | 15,760.17 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,433,348.79 | 6.7114 | 23,042,577.07 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 564,886.00 | 0.8552 | 483,090.51 |
| 新加坡元 | 1,578,475.08 | 4.817 | 7,603,514.46 |
| 迪拉姆 | 3,640,717.05 | 1.8274 | 6,653,046.34 |
| 斯里兰卡卢比 | 57,067,317.84 | 0.0188 | 1,072,865.58 |
| 印尼卢比 | 3,539,311,591.90 | 0.000451 | 1,596,229.53 |
| 澳币 | 300,277.90 | 4.6145 | 1,385,632.37 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：迪拉姆 | 4,843,543.35 | 1.8274 | 8,851,091.12 |
| 印尼卢比 | 109,304,570.00 | 0.000451 | 49,296.36 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：斯里兰卡卢比 | 559,795.77 | 0.0188 | 10,524.16 |
| 印尼卢比 | 15,004,000.00 | 0.000451 | 6,766.80 |
| 印度卢比 | 53,320,423.48 | 0.085 | 4,532,236.00 |
| 迪拉姆 | 75,802.53 | 1.8274 | 138,521.54 |
| 澳币 | 212,050.00 | 4.6145 | 978,504.73 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：斯里兰卡卢比 | 1,455,291.11 | 0.0188 | 27,359.47 |
| 印尼卢比 | 1,912,632,700.00 | 0.000451 | 862,597.35 |
| 美元 | 50,000.00 | 6.7114 | 335,570.00 |
| 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

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|----------------|---------|--------|----------|
| 快意中东电梯有限公司 | 迪拜 | 迪拉姆 | 当地主要使用币种 |
| 快意电梯兰卡（私人）有限公司 | 斯里兰卡科伦坡 | 斯里兰卡卢比 | 当地主要使用币种 |
| 快意电梯香港有限公司 | 香港 | 港币 | 当地主要使用币种 |
| 快意印度尼西亚电梯有限公司 | 印尼雅加达 | 印尼卢比 | 当地主要使用币种 |
| 快意印度电梯有限公司 | 印度德里 | 印度卢比 | 当地主要使用币种 |
| 快意澳大利亚电梯有限公司 | 帕斯 | 澳元 | 当地主要使用币种 |
| 快意电梯俄罗斯有限公司 | 莫斯科 | 卢布 | 当地主要使用币种 |

56、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 |
|-------|------------|----------------------|------------|
| 与资产相关 | 402,276.54 | 土地款补助 | 402,276.54 |
| 与收益相关 | 48,530.04 | 电梯自动化改造项目资金 | 48,530.04 |
| 与收益相关 | 74,087.24 | 收到东莞市商务局的财政补助 | 74,087.24 |
| 与收益相关 | 152,534.72 | 嵌入式软件增值税即征即退 | 152,534.72 |
| 与收益相关 | 20,000.00 | 收到东莞市科技局的财政补助 | 20,000.00 |
| 与收益相关 | 50,317.00 | 社保稳岗补贴 | 50,317.00 |
| 与收益相关 | 1,374.85 | 退回因小微企业六税两费减半征收的附加税金 | 1,374.85 |
| 与收益相关 | 135,459.63 | 减免税款 | 135,459.63 |
| 与收益相关 | 79,516.53 | 收到税局返还代扣代缴个税手续费 | 79,516.53 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

57、其他

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|---------|--------------------|-----------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东莞市快意电梯工程服务有限公司 | 广东东莞市 | 东莞市清溪镇居民香芒西路139号 | 安装、维修、保养、改造：电梯、自动扶梯 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意中东电梯有限公司 | 迪拜 | 阿拉伯联合酋长国 | 销售、安装、维修、改造电梯和自动扶梯 | 49.00% | | 投资设立 |
| 河南中原快意电梯有限公司 | 河南鹤壁 | 河南鹤壁经济技术开发区 | 销售：电梯及零配件 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意电梯兰卡（私人）有限公司 | 斯里兰卡科伦坡 | 斯里兰卡科伦坡 | 电梯销售，生产，安装，售后维保 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意电梯香港有限公司 | 香港 | 香港 | 电梯及零配件的销售、安装、售后维保服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意印度尼西亚电梯有限公司 | 印度尼西亚 | 印尼雅加达 | 电梯销售、生产、安装、售后维保 | 99.00% | | 投资设立 |
| 东莞市快意发展投资有限公司 | 广东东莞市 | 东莞市清溪镇居民香芒西路139号 | 实业投资，房产开发经营 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意印度电梯有限公司 | 印度德里 | 印度德里 | 电梯销售、生产、安装、售后维保 | 74.00% | | 投资设立 |
| 快意电梯澳大利亚有限公司 | 澳大利亚帕斯 | 澳大利亚帕斯 | 电梯销售、生产、安装、售后维保 | 100.00% | | 投资设立 |
| 快意电梯俄罗斯有限公司 | 俄罗斯莫斯科 | 俄罗斯莫斯科 | 电梯销售、生产、安装、售后维保 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东莞市中和投资开发有限公司 | 广东东莞市 | 东莞市清溪镇清溪金龙路32号 | 实业投资；销售：机电产品、电梯及其零部件 | 100.00% | | 投资设立 |
| 东莞市快安科技有限公司 | 广东东莞市 | 东莞市南城街道东莞大道南城段428号 | 工业控制系统及其配件的生产、销售、维修、技术咨询等服务 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此特殊约定

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：

无此特殊约定

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 |
|------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 快意中东电梯有限公司 | 51.00% | 1,127,961.49 | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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 |
| 快意中东电梯有限公司 | 18,887,078.98 | 22,562.25 | 18,909,641.23 | 21,673,043.23 | - | 21,673,043.23 | 33,976,265.19 | 42,734.24 | 34,018,999.43 | 42,233,909.49 | - | 42,233,909.49 |

单位：元

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-------|-------|
| | | |

| 子公司名称 | 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 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 快意中东电梯有限公司 | 30,409,571.53 | 5,703,546.63 | 5,703,546.63 | 2,529,095.05 | 13,403,180.74 | 3,686,913.95 | 3,686,913.95 | 3,239,099.30 |

其他说明：

2、其他

无

九、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 |
|---------------|------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 东莞市快意股权投资有限公司 | 东莞市清溪上元路五号 | 企业股权投资 | 10,703.50 万元 | 44.95% | 44.95% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是罗爱文、罗爱明。

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八、在其他主体中的权益。

3、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 |
|-----------------|---------------------------|
| 罗爱明 | 直接持有公司 4.72% 股权 |
| 东莞市飞鹏物业租赁有限公司 | 实际控制人罗爱文控制的企业 |
| 东莞市盛鑫市场经营管理有限公司 | 实际控制人罗爱文控制的企业 |
| 东莞市晨爱旅业有限公司 | 实际控制人罗爱文之弟罗爱武控制的企业 |
| 东莞市晨爱建材贸易有限公司 | 实际控制人罗爱文之弟罗爱武控制的企业 |
| 广东鸿高建设集团有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶之父担任关键管理人员 |
| 东莞泰宝药业科技有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶之父担任关键管理人员 |
| 韶关鸿鑫投资有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶担任关键管理人员 |

| | |
|------------------|---------------------------|
| 东莞市鸿容投资有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶之父参股企业 |
| 惠州市鼎峰房地产开发有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶之父担任关键管理人员 |
| 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 实际控制人罗爱文之子雷梓豪担任关键管理人员 |
| 东莞市中和房地产开发有限公司 | 实际控制人罗爱文之子雷梓豪控制的企业 |
| 东莞市居意电梯有限公司 | 实际控制人罗爱文之弟罗爱武控制的企业 |
| 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 实际控制人罗爱文之弟罗爱武控制的企业 |
| 东莞市鼎峰商业管理有限公司 | 实际控制人罗爱文之女雷迪丝配偶之父担任关键管理人员 |
| 雷梓豪、雷迪丝 | 实际控制人罗爱文之子女 |
| 关键管理人员 | 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 东莞市晨爱建材贸易有限公司 | 安装维保 | 33,164.45 | 29,222.90 |
| 东莞市晨爱旅业有限公司 | 安装维保 | 2,231.14 | 1,382.08 |
| 东莞市盛鑫市场经营管理有限公司 | 安装维保 | 33,366.09 | 38,917.71 |
| 东莞泰宝药业科技有限公司 | 电梯 | | 613,072.57 |
| 东莞泰宝药业科技有限公司 | 安装维保 | 20,202.07 | 259,780.20 |
| 东莞市鸿容投资有限公司 | 电梯 | 81,946.90 | |
| 东莞市鸿容投资有限公司 | 安装维保 | 38,301.96 | |
| 东莞市鼎峰商业管理有限公司惠州市分公司 | 安装维保 | 11,207.52 | |
| 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 电梯 | 2,449,978.75 | 2,363,321.25 |
| 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 安装维保 | | 92,588.15 |
| 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 安装维保 | 4,955.76 | 14,032.05 |
| 广东鸿高建设集团有限公司 | 电梯 | 78,407.08 | 159,654.86 |
| 广东鸿高建设集团有限公司 | 安装维保 | 30,485.44 | 73,592.24 |
| 东莞市居意电梯有限公司 | 电梯 | 649,619.47 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|-----------|-----------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 罗爱文、雷梓豪和雷迪丝 | 房地产 | 18,000.00 | 18,000.00 | | | 18,000.00 | 18,000.00 | | | | |
| 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 房地产 | 47,148.00 | | | | 47,148.00 | | | | | |

关联租赁情况说明

报告期内，公司向罗爱文、雷梓豪和雷迪丝租赁三人共有的东莞市南城区新城石竹花园 E 栋二层 202 房间，租金为 3,000 元/月。公司下属子公司东莞市快安科技有限公司向广东晨爱永中实业投资有限公司租赁其持有的东莞市东侨智谷产业园区写字楼 1 栋 716 房和 832 房，租金为 7,858 元/月（含管理费）。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 东莞市快意股权投资 有限公司 | 55,000,000.00 | 2019年09月23日 | 2022年09月22日 | 否 |
| 东莞市快意股权投资 有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年09月17日 | 2024年09月16日 | 否 |
| 东莞市快意股权投资 有限公司 | 40,000,000.00 | 2020年04月20日 | 2030年04月20日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 231.19 | 218.02 |

(5) 其他关联交易

无

5、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 | 东莞市晨爱建材贸易有限公司 | 20,340.00 | 1,017.00 | 13,720.00 | 686.00 |
| 应收账款 | 东莞市盛鑫市场经营管理有限公司 | 3,730.00 | 186.50 | 5,858.00 | 292.90 |
| 应收账款 | 东莞市鸿容投资有限公司 | 1,469.00 | 73.45 | | |
| 应收账款 | 东莞泰宝药业科技有限公司 | 1,362,601.40 | 134,400.14 | 1,362,601.40 | 98,256.91 |
| 应收账款 | 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 4,874.00 | 253.70 | 4,874.00 | 243.70 |
| 应收账款 | 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 154,355.12 | 7,717.76 | 444,975.90 | 22,248.80 |
| 合同资产 | 东莞市晨爱建材贸易有限公司 | 4,100.00 | 205.00 | | |
| 合同资产 | 东莞市鸿容投资有限公司 | 2,700.00 | 135.00 | | |

| | | | | | |
|------|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 合同资产 | 东莞泰宝药业科技有限公司 | 222,407.30 | 22,090.73 | 219,407.30 | 10,970.37 |
| 合同资产 | 东莞市盛鑫市场经营管理有限公司 | 2,030.00 | 101.50 | | |
| 合同资产 | 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 15,800.00 | 790.00 | 13,000.00 | 650.00 |

(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 |
|------|------------------|--------------|------------|
| 预收款项 | 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 145,671.90 | 110,237.50 |
| 预收款项 | 东莞市居意电梯有限公司 | 100,000.50 | 140,115.00 |
| 合同负债 | 东莞市鸿容投资有限公司 | 113,543.35 | 95,876.36 |
| 合同负债 | 快意美好加装电梯（广州）有限公司 | 545,982.52 | 545,982.52 |
| 合同负债 | 东莞市居意电梯有限公司 | 261,904.03 | 136,747.52 |
| 合同负债 | 广东晨爱永中实业投资有限公司 | 15,858.41 | 15,858.41 |
| 合同负债 | 广东鸿高建设集团有限公司 | 1,782,981.88 | 321,705.57 |

6、其他

无

十、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 | 36,476,381.10 | 14.97% | 35,626,348.48 | 97.67% | 850,032.62 | 35,943,480.97 | 16.64% | 33,525,941.80 | 93.27% | 2,417,539.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 207,205,673.70 | 85.03% | 30,466,083.64 | 14.70% | 176,739,590.06 | 180,084,146.66 | 83.36% | 26,263,029.19 | 14.58% | 153,821,117.47 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 189,905,268.60 | 77.93% | 30,466,083.64 | 16.04% | 159,439,184.96 | 167,920,025.07 | 77.73% | 26,263,029.19 | 15.64% | 141,656,995.88 |
| 合并范围内关联方 | 17,300,405.10 | 7.10% | | | 17,300,405.10 | 12,164,121.59 | 5.63% | | | 12,164,121.59 |
| 合计 | 243,682,054.80 | 100.00% | 66,092,432.12 | | 177,589,622.68 | 216,027,627.63 | 100.00% | 59,788,970.99 | | 156,238,656.64 |

按单项计提坏账准备：35,626,348.48 元

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 |
| 葫芦岛长发九方置业有限公司 | 6,440,690.56 | 6,440,690.56 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 山西快意电梯有限公司 | 4,176,782.33 | 4,176,782.33 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 广东松山湖中医药健康科技园有限公司 | 4,198,711.03 | 4,198,711.03 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 沭阳通达电梯有限公司 | 2,167,130.00 | 2,167,130.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 营口经济技术开发区鹏发房屋开发有限公司 | 1,328,438.00 | 1,328,438.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 重庆鑫路房地产开发有限公司 | 1,285,000.00 | 1,285,000.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 阜新中大伟业房地产开发有限公司 | 1,273,724.00 | 1,273,724.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 中国彩棉（集团）股份有限公司 | 1,192,800.00 | 1,192,800.00 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 内蒙古宽广楼宇设备有限公司 | 1,219,660.50 | 1,219,660.50 | 100.00% | 回收可能性较小 |
| 其他 | 13,193,444.68 | 12,343,412.06 | 93.56% | 回收可能性较小 |
| 合计 | 36,476,381.10 | 35,626,348.48 | | |

按组合计提坏账准备：30,466,083.64 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 106,927,226.93 | 5,346,361.35 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 41,131,988.87 | 4,113,198.89 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,523,688.87 | 5,557,106.66 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 15,197,978.95 | 7,598,989.48 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,369,788.58 | 1,095,830.86 | 80.00% |
| 5 年以上 | 6,754,596.40 | 6,754,596.40 | 100.00% |
| 合计 | 189,905,268.60 | 30,466,083.64 | |

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） | 119,352,079.78 |
| 1 至 2 年 | 44,987,544.08 |
| 2 至 3 年 | 27,381,692.36 |
| 3 年以上 | 51,960,738.58 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 至 4 年 | 21,595,788.79 |
| 4 至 5 年 | 1,787,988.22 |
| 5 年以上 | 28,576,961.57 |
| 合计 | 243,682,054.80 |

(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 | |
| 坏账准备 | 59,788,970.99 | 8,291,386.18 | 1,844,020.06 | 143,904.99 | | 66,092,432.12 |
| 合计 | 59,788,970.99 | 8,291,386.18 | 1,844,020.06 | 143,904.99 | | 66,092,432.12 |

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 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 143,904.99 |

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 |
|----------------------|--------|-----------|----------|---------|-------------|
| 钟剑标 | 应收货款 | 17,901.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 佟辉 | 应收货款 | 11,500.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 深圳深港建设工程发展有限公司 | 应收货款 | 10,000.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 曾驰 | 应收货款 | 6,800.00 | 确认款项不能收回 | 公司决议 | 否 |
| 深圳市西部城建工程有限公司物业管理分公司 | 应收货款 | 9,000.00 | | | |

| | | | | |
|----|--|-----------|--|--|
| 合计 | | 55,201.00 | | |
|----|--|-----------|--|--|

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 10,215,400.00 | 4.19% | 1,021,540.00 |
| 客户二 | 9,331,471.50 | 3.83% | 4,295,721.18 |
| 客户三 | 6,440,690.56 | 2.64% | 6,440,690.56 |
| 客户四 | 6,454,577.20 | 2.65% | 322,728.86 |
| 客户五 | 6,369,205.00 | 2.61% | 1,881,121.50 |
| 合计 | 38,811,344.26 | 15.92% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 59,201,553.46 | 35,068,609.58 |
| 合计 | 59,201,553.46 | 35,068,609.58 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 员工备用金及借款等 | 2,093,209.45 | 1,891,832.30 |
| 保证金、押金及其他代垫款项 | 34,581,877.37 | 13,599,801.89 |
| 合并范围内关联方 | 29,485,770.62 | 25,790,099.84 |
| 合计 | 66,160,857.44 | 41,281,734.03 |

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) | |
| 2022年1月1日余额 | 323,336.96 | 5,729,878.56 | 159,908.93 | 6,213,124.45 |

| | | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 986,061.44 | | | 986,061.44 |
| 本期转回 | | 179,597.91 | 60,284.00 | 239,881.91 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 1,309,398.40 | 5,550,280.65 | 99,624.93 | 6,959,303.98 |

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） | 36,761,541.05 |
| 1 至 2 年 | 7,827,980.20 |
| 2 至 3 年 | 1,489,160.58 |
| 3 年以上 | 20,082,175.61 |
| 3 至 4 年 | 15,061,352.68 |
| 4 至 5 年 | 120,000.00 |
| 5 年以上 | 4,900,822.93 |
| 合计 | 66,160,857.44 |

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款 | 6,213,124.45 | 806,463.53 | 60,284.00 | | | 6,959,303.98 |
| 合计 | 6,213,124.45 | 806,463.53 | 60,284.00 | | | 6,959,303.98 |

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) 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 |
|-----------------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 河北利祥房地产开发有限公司 | 保证金 | 20,921,866.80 | 1年以内 | 31.62% | 1,046,093.34 |
| 东莞市快意电梯工程服务有限公司 | 关联方往来 | 10,899,441.43 | 1-5年、5年以上 | 16.47% | |
| 河南中原快意电梯有限公司 | 关联方往来 | 15,857,029.46 | 1-5年、5年以上 | 23.97% | |
| 快意(中东)电梯有限公司 | 关联方往来 | 2,304,550.80 | 1-5年、5年以上 | 3.48% | |
| 黔西县学之泉置业有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 5年以上 | 1.21% | 800,000.00 |
| 合计 | | 50,782,888.49 | | 76.75% | 1,846,093.34 |

5) 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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

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 | 78,047,579.49 | | 78,047,579.49 | 69,047,579.49 | 0.00 | 69,047,579.49 |
| 合计 | 78,047,579.49 | | 78,047,579.49 | 69,047,579.49 | | 69,047,579.49 |

(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 | | |
| 东莞市快意电梯工程服务有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | 4,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|--|
| 快意中东电梯有限公司 | 868,490.80 | | | | | 868,490.80 | |
| 河南中原快意电梯有限公司 | 33,800,000.00 | 9,000,000.00 | | | | 42,800,000.00 | |
| 快意电梯兰卡（私人）有限公司 | 6,168,000.00 | | | | | 6,168,000.00 | |
| 快意电梯香港有限公司 | 2,238,253.40 | | | | | 2,238,253.40 | |
| 快意印度尼西亚电梯有限公司 | 6,053,751.00 | | | | | 6,053,751.00 | |
| 快意印度电梯有限公司 | 5,360,707.39 | | | | | 5,360,707.39 | |
| 快意电梯澳大利亚有限公司 | 5,255,720.90 | | | | | 5,255,720.90 | |
| 东莞市快意发展投资有限公司 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | |
| 快意电梯俄罗斯有限公司 | 4,202,656.00 | | | | | 4,202,656.00 | |
| 东莞市快安科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 69,047,579.49 | 9,000,000.00 | | | | 78,047,579.49 | |

(2) 其他说明

无

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 | 591,500,398.67 | 459,050,467.97 | 493,202,253.49 | 378,373,434.25 |
| 其他业务 | 3,365,561.51 | 499,206.36 | 702,375,878.99 | 187,986,882.60 |
| 合计 | 594,865,960.18 | 459,549,674.33 | 1,195,578,132.48 | 566,360,316.85 |

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 | 594,865,960.18 | | | 594,865,960.18 |
| 其中： | | | | |
| 直梯 | 470,568,633.29 | | | 470,568,633.29 |
| 扶梯 | 11,889,316.77 | | | 11,889,316.77 |
| 安装维保及备件 | 109,042,448.61 | | | 109,042,448.61 |
| 其他 | 3,365,561.51 | | | 3,365,561.51 |
| 按经营地区分类 | 594,865,960.18 | | | 594,865,960.18 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 522,354,390.46 | | | 522,354,390.46 |
| 国际 | 69,146,008.21 | | | 69,146,008.21 |
| 其他 | 3,365,561.51 | | | 3,365,561.51 |

与履约义务相关的信息：

公司主营电梯生产销售及安装业务。公司按时点法确认电梯销售收入。对于出口电梯销售在报关手续完成时确认收入；对于合同约定不需公司安装的国内电梯销售业务，公司在电梯运至指定地点且经客户签收后确认收入；对于需由公司负责安装的国内电梯销售业务，公司在电梯经监督检验机构验收合格时确认收入，此部分履约义务通常的履行时间为 3-24 个月左右。公司产品质量保证按照合同约定的产品质量要求和时间执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |
| 合计 | 11,679,573.49 | 5,433,947.33 |

6、其他

无

十一、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 | 66,333.39 | |
| 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） | 811,561.83 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 11,679,573.49 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 5,126,410.39 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 23,210.26 | |
| 减：所得税影响额 | 2,700,417.58 | |
| 少数股东权益影响额 | 5.32 | |
| 合计 | 15,006,666.46 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.59% | 0.0649 | 0.0649 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50% | 0.0203 | 0.0203 |

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

无

快意电梯股份有限公司

二〇二二年八月二十三日