

## 第四章 中小企业声明函

### 中小企业声明函（工程、服务）

本公司（联合体）郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）的规定，本公司（联合体）参加德清县环境卫生管理处的德清县环境卫生管理处无人驾驶（环卫）车辆运营服务项目（舞阳街、双山路）采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业）的具体情况如下：

1. 德清县环境卫生管理处无人驾驶（环卫）车辆运营服务项目（舞阳街、双山路），属于其他未列明行业（采购文件中明确的所属行业）；承建（承接）企业为安徽酷哇机器人有限公司，从业人员259人，营业收入为8495.653088万元，资产总额为33565.630989万元，属于中型企业；

2. /（标的名称），属于/（采购文件中明确的所属行业）；承建（承接）企业为/（企业名称），从业人员/人，营业收入为/万元，资产总额为/万元，属于/（中型企业、小型企业、微型企业）；

.....

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：安徽酷哇机器人有限公司

日期：2022年10月18日

注：从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

## 附 1 2021 年财务报告



安徽酷哇机器人有限公司  
2021 年度财务报表审计报告  
新中天外审报字（2022）第 0073 号

目录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审会计报表	
1. 资产负债表	3
2. 利润表	4
3. 现金流量表	5
4. 所有者权益变动表	6
三、财务报表附注	7-39

审计机构：安徽新中天会计师事务所有限公司

报告提交日期：二〇二二年五月五日

## 2021年度财务报表审计报告

报 告 文 号：新中天外审报字(2022)第0073号  
客 户 名 称：安徽酷哇机器人有限公司  
报 告 时 间：2022-05-05  
签 名 注 册 会 计 师：杨 宠 怀 （CPA: 340300140009）  
张 冬 花 （CPA: 340300120025）



05532022050003064021  
报告文号：新中天外审报字(2022)第0073号



事务所名称：安徽新中天会计师事务所有限公司  
事务所电话：0553-3122190  
传 真：0553-3122187  
通 讯 地 址：安徽省芜湖市镜湖区文化路39-2号海螺商务楼北楼4-5层  
电 子 邮 件：641551891@qq.com



防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>

安徽新中天会计师事务所有限公司  
ANHUI XINZHONGTIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.  
中国·安徽·芜湖 文化路 39-2 号海螺商务楼北楼 4-5 楼  
电话 Tel: 0553-3122190 传真 Fax: 0553-3122187

新中天外审报字(2022)第003号

## 审计报告



安徽酷哇机器人有限公司董事会：

### 一、审计意见

我们审计了安徽酷哇机器人有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按

照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。  
同时：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）等事项进行沟通。

安徽新中天会计师事务所有限公司



中国 芜湖市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年五月五日

资产负债表

编制单位：安徽酷哇机器人有限公司 2021年12月31日 单位：人民币元

资产	附注号	期末余额	上年年末余额	负债及所有者权益（或股东权益）	附注号	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七.1	5,972,040.90	78,554,063.93	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收账款	七.2	-	600,000.00	应付票据	七.14	47,011,182.56	14,188,879.76
应收票据	七.3	60,827,326.83	60,973,287.56	应付账款	七.15	9,406,757.76	3,333,589.73
应收款项融资	七.4	939,750.00	603,200.00	预收款项	七.16	7,729,962.81	1,180,442.71
预付款项	七.5	16,554,078.82	10,388,931.60	合同负债	七.17	124,287.33	89,114.50
其他应收款	七.6	93,532,374.93	32,260,706.68	应付职工薪酬	七.18	13,244,358.96	5,993,417.70
存货	七.7	18,075,677.04	6,127,375.41	应交税费		-	-
合同资产		-	-	其他应付款		-	-
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动资产	七.8	2,772,895.13	388,709.74	其他流动负债		-	-
流动资产合计		198,694,143.65	189,896,274.92	流动负债合计		77,516,549.42	24,385,444.40
非流动资产：				非流动资产：			
长期股权投资		-	-	长期借款	七.19	36,721,929.49	36,721,929.49
其他权益工具投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	七.9	60,099,890.11	50,599,890.11	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款	七.20	8,233,306.56	1,564,414.41
其他非流动金融资产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	七.10	62,209,345.11	39,138,150.16	递延收益		-	-
在建工程	七.11	2,368,459.77	325,042.15	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		44,955,236.05	38,286,343.90
无形资产	七.12	10,255,770.84	9,732,439.93	负债合计		122,471,785.47	62,671,788.30
开发支出		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
商誉		-	-	实收资本（或股本）	七.21	21,888,441.00	21,888,441.00
长期待摊费用	七.13	2,028,700.41	-	其他权益工具		-	-
递延所得税资产		-	-	其中：优先股		-	-
其他非流动资产		-	-	永续债		-	-
		-	-	资本公积	七.22	263,131,260.00	263,131,260.00
		-	-	减：库存股		-	-
		-	-	其他综合收益		-	-
		-	-	专项储备		-	-
		-	-	盈余公积		-	-
		-	-	未分配利润		213,188,595,846.53	-57,999,692.03
非流动资产合计		136,962,166.24	99,795,322.35	所有者权益（或股东权益）合计		213,188,595,846.53	217,020,008.97
资产总计		335,656,309.89	289,691,597.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计		335,656,309.89	289,691,597.27

法定代表人：何政 主管会计工作的负责人：李方群 会计机构负责人：李方群



利润表

编制单位：安徽酷哇机器人有限公司		2021年度		单位：人民币元	
项 目	附注号	本期金额	上期金额		
一、营业收入	七-24	84,956,530.88	54,295,363.96		
减：营业成本	七-24	57,817,752.52	31,295,278.93		
税金及附加		551,460.10	356,342.43		
销售费用		4,727,294.45	6,156,190.62		
管理费用	七-25	19,802,880.75	11,041,978.39		
研发费用	七-26	20,484,071.76	14,056,382.06		
财务费用	七-27	994,086.87	928,951.07		
其中：利息费用		1,404,714.54	1,425,693.87		
利息收入		445,353.48	609,458.06		
加：其他收益	七-28	4,996,845.36	16,153,147.53		
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-		
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）		-36,916.00	-6,018,750.50		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-29	-	-1,077,709.17		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-30	-	-597,044.75		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-31	-1,152.87	-1,074,116.43		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,152,219.08	3,125.92		
加：营业外收入	七-32	7,501.24	10,536.42		
减：营业外支出	七-33	1,950.00	-		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,146,667.84	-1,081,526.93		
减：所得税费用		-	-		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,146,667.84	-1,081,526.93		
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,146,667.84	-1,081,526.93		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-		
五、其他综合收益的税后净额		-	-		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-		
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-		
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-		
2.其他债权投资公允价值变动		-	-		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-		
4.其他债权投资信用减值准备		-	-		
5.现金流量套期储备		-	-		
6.外币财务报表折算差额		-	-		
六、综合收益总额	3.31	-14,146,667.84	-1,081,526.93		
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					



主管会计工作的负责人：李万祺

现金流量表

编制单位：安徽酷哇机器人有限公司  
2021年度  
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		80,800,818.97	38,415,557.18
收到的税费返还		16,481.26	-
收到其他与经营活动有关的现金		41,130,007.81	25,451,429.15
经营活动现金流入小计		121,947,308.04	63,866,986.33
购买商品、接受劳务支付的现金		41,994,178.36	24,078,298.48
支付给职工以及为职工支付的现金		34,617,633.79	12,829,328.62
支付其他与经营活动有关的现金		1,392,663.66	891,012.64
经营活动现金流出小计		98,131,067.75	50,711,030.22
经营活动产生的现金流量净额	7.34	176,135,543.56	88,509,669.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,066,227.24	4,191,750.07
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		17,066,227.24	4,191,750.07
投资活动产生的现金流量净额		-17,066,227.24	-4,191,750.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		1,327,560.27	1,323,318.01
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,327,560.27	1,323,318.01
筹资活动产生的现金流量净额		-1,327,560.27	-1,323,318.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-72,530.02	-27,293.84
五、现金及现金等价物净增加额	7.34	76,544,063.59	25,587,285.45
加：期初现金及现金等价物余额	7.35	76,544,063.59	52,966,778.48
六、期末现金及现金等价物余额	7.35	5,972,910.90	3,354,063.93

法定代表人：何俊  
主管会计工作的负责人：李方旗





所有者权益变动表

编制单位: 安徽酷哇机器人有限公司  
2021年度

单位: 人民币元

项目	上年年末余额				本年年初余额				上年年末余额				本年年初余额				所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	
三、本年年末余额变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	21,888,441.00	283,132,269.96	-	277,020,088.97	

法定代表人: 柯建  
主管会计工作的负责人: 李方旗  
会计机构负责人: 曹方旗



## 安徽酷哇机器人有限公司

## 2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

安徽酷哇机器人有限公司(以下简称本公司)于2015年08月20日成立。根据2021年股东会决议及章程修正案,变更注册资本为2303.6335万元人民币,变更后,股东为SBCVC (I) Company Limited, 股权比例为6.0832%;宁波创世一期股权投资基金合伙企业(有限合伙), 股权比例为8.4877%;江苏走泉安鹏先进制造产业投资基金(有限合伙), 股权比例为2.6781%;芜湖司德酷哇企业管理合伙企业(有限合伙), 股权比例为1.7686%;上海酷哇壹企业管理合伙企业(有限合伙), 股权比例为0.7493%;珠海华金创盈七号股权投资基金合伙企业(有限合伙), 股权比例为9.1282%;上海明赫创业投资合伙企业(有限合伙), 股权比例为2.9912%;安徽萝卜家机器人科技有限公司, 股权比例为34.5248%;芜湖弈哇企业管理合伙企业(有限合伙), 股权比例为13.4538%;珠海华金智驾股权投资基金(有限合伙), 股权比例为5.008%;合嘉泓励(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙), 股权比例为7.2182%;珠海北汽华金产业股权投资基金(有限合伙), 股权比例为0.8927%;上海软赛企业咨询合伙企业(有限合伙), 股权比例为1.8259%;上海软哇企业管理中心(有限合伙), 股权比例为5.1905%。

统一社会信用代码: 91310104350700971N。

法定代表人: 何弢。

注册地址: 中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区西昌路1号。

经营范围: 一般项目: 服务消费机器人制造; 智能机器人的研发; 物联网设备制造; 物联网设备销售; 物联网应用服务; 物联网技术服务; 人工智能应用软件开发; 人工智能硬件销售; 人工智能行业应用系统集成服务; 数据处理和存储支持服务; 工业机器人销售; 信息系统集成服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 智能控制系统集成; 工程和技术研究和试验发展; 计算机软硬件及辅助设备零售; 电子元器件与机电组件设备销售; 通信设备销售; 软件开发; 软件销售; 环境保护专用设备销售; 农村生活垃圾经营性服务; 生活垃圾处理装备制造; 环境卫生公共设施安装服务; 环境保护专用设备制造; 专业保洁、清洗、消毒服务; 城乡市容管理; 租赁服务(不含许可类租赁服务)(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目: 道路机动车辆生产; 道路货物运输(不含危险货物); 城市生活垃圾经营性服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设, 这些估计和假设会影响到财务报告日



的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 三、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计年度

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。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

#### 4、计量属性

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

#### 5、现金等价物

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

#### 6、外币交易及外币财务报表折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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。

#### 7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相



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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或



损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销



后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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



## (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

## (5) 金融资产减值的会计处理方法



安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

② 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收关联方（纳入本公司合并范围内的主体）
组合 2	应收外部客户，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③ 其他应收款

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：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收关联方（纳入本公司合并范围内的主体）
组合 2	应收其他款项，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④ 长期应收款

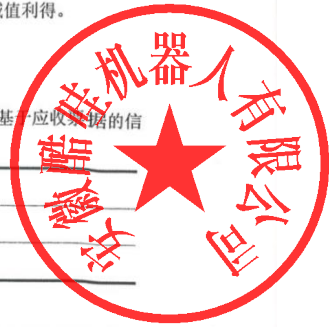
本公司按照依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

9、存货

存货包括原材料、在产品和产成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按标准成本法核算，领用或发出的存货，于月末结转其应承担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。





本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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



### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，其价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，



将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 11、固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4	5%	23.75%
电子及办公设备	3	5%	31.67%
模具	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 12、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。



资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

土地使用权，自取得之日起分 50 年摊销；软件自取得之日起分 10 年摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、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 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分 5 年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

### 15、借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）



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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### 16、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

带薪缺勤，是指企业支付工资或提供补偿的职工缺勤，包括年休假、病假、短期伤残、婚假、产假、丧假、探亲假等。利润分享计划，是指因职工提供服务而与职工达成的基于利润或其他经营成果提供薪酬的协议。

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### 17、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金  
额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面

价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### 18、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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的控制权时，确认收入。

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

附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费（如俱乐部的入会费等）计入交易价格。本公司评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品或服务相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，并且该商品或服务构成单项履约义务的，本公司在转让该商品或服务时，按照分摊至该商品或服务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，但该商品或服务不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品或服务的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务不相关的，该初始费作为未来将转让商品或服务的预收款，在未来转让该商品或服务时确认为



收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 19、合同成本

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是指本公司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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

#### 20、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 21、所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，





按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损及税款抵减的应纳税所得额为限。对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

### 1、会计政策变更

#### (1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则对2021年1月1日资产负债表各项目的影响汇总如下：

报表项目	2020年12月31日余额	影响金额	2021年1月1日余额
应收票据	1,203,200.00	-603,200.00	600,000.00
应收款项融资		603,200.00	603,200.00

#### (2) 执行新收入准则的影响

本公司执行新收入准则对2021年1月1日资产负债表各项目的影响汇总如下：

报表项目	2020年12月31日余额	影响金额	2021年1月1日余额
预收账款	3,333,589.73	-3,333,589.73	
合同负债		3,333,589.73	3,333,589.73

### 2、会计估计变更

本期本公司无重大会计估计变更。

### 3、前期调整事项说明

本期根据实际退货成本及诉讼赔偿款对前期估算成本进行调整，调整金额列式如下：

报表项目	2020年12月31日余额	影响金额	2021年1月1日余额
存货	6,127,375.41	389,506.56	6,516,881.97
预付账款	10,388,931.60	-80,040.69	10,308,890.91

安徽酷哇机器人有限公司 2021年度财务报表附注

未分配利润	-57,999,692.03	311,183.29	-57,688,508.74
2020年净利润	-1,081,526.93	391,223.98	-690,302.95

上述调整事项本公司在本年度相应的资产、负债项目及以前年度损益调整项目反映，未做期初追溯调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品（服务）销售收入	6.00% 13.00%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

## 七、财务报表主要项目注释

除特别注明之外，以下财务报表注释的金额单位为人民币元。

### （一）财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	10,294.00	24.00
银行存款	3,232,944.90	6,809,599.72
其他货币资金	2,728,802.00	71,744,440.21
合计	5,972,040.90	78,554,063.93

#### 2. 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		600,000.00
商业承兑汇票		
合计		600,000.00

#### 3. 应收账款

（1）按照应收账款的类别列示如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,654,636.50	8.45	5,654,636.50	99.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,827,326.83	90.95		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	401,030.00	0.60	401,030.00	6.62
合计	66,882,993.33	100.00	6,055,666.50	100.00
类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,617,720.50	8.39	5,617,720.50	93.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,973,287.56	91.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	401,030.00	0.60	401,030.00	6.66
合计	66,992,038.06	100.00	6,018,750.50	100.00

(2) 账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款:

项目	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例%	坏账准备 备金	金额	比例%	坏账准备 备金
1年以内(含1年)	50,119,620.03	82.40		46,298,436.56	75.94	
1-2年(含2年)	5,146,963.41	8.46		10,532,014.99	17.27	
2-3年(含3年)	3,660,000.00	6.02		4,142,836.01	6.79	
3年以上	1,900,743.39	3.12			-	
合计	60,827,326.83	100.00		60,973,287.56	100.00	

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

项目	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例%	坏账准备 备金	金额	比例%	坏账准备 备金
逛友智能科技(上海)有限公司	2,400,000.00	42.44	2,400,000.00	2,400,000.00	42.72	2,400,000.00

安徽酷哇机器人有限公司 2021年度财务报表附注

九程实业（上海）有限公司	3,254,636.50	57.56	3,254,636.50	3,217,720.50	57.28	3,217,720.50
合计	5,654,636.50	100.00	5,654,636.50	5,617,720.50	100.00	5,617,720.50

(4) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例%	坏账准备金	金额	比例%	坏账准备金
深圳源创国际贸易有限公司	155,000.00	38.65	155,000.00	155,000.00	38.65	155,000.00
海航创新科技研究有限公司	246,030.00	61.35	246,030.00	246,030.00	61.35	246,030.00
合计	401,030.00	100.00	401,030.00	401,030.00	100.00	401,030.00

(5) 主要债务人应收账款情况。

债务人名称	账面余额
亳州酷哇环保科技有限公司	8,495,000.00
酷哇环境技术有限公司	21,924,000.00
长沙酷哇中联智能科技有限公司	4,264,127.56
湖南中联华宝机械设备有限公司	5,620,000.00
芜湖市鸠江区环境卫生管理所	4,855,894.08

4. 应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	939,750.00	603,200.00
商业承兑汇票		
合计	939,750.00	603,200.00

5. 预付款项

(1) 账龄分析：

项 目	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内（含1年）	12,293,556.96	74.26	5,407,518.05	52.05
1-2年（含2年）	1,620,316.87	9.79	4,056,949.92	39.05
2-3年（含3年）	1,957,561.69	11.83	505,911.06	4.87

安徽酷哇机器人有限公司 2021年度财务报表附注

3年以上	682,643.30	4.12	418,552.57	4.03
合计	16,554,078.82	100.00	10,388,931.60	100.00

(2) 主要债务人情况。

债务人名称	账面余额
湖南海格力士智能科技有限公司	1,500,000.00
陕西金宝新汽车销售服务有限公司	1,300,000.00
上海青蛟科技中心	990,000.00
上海宜熙企业管理服务中心	1,200,000.00
襄阳明诺环境设备有限公司	1,750,000.00

6. 其他应收款

(1) 明细项目

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,552,374.93	32,260,706.68
合计	93,552,374.93	32,260,706.68

(2) 其他应收款

①按照其他应收款的类别列示如下：

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,552,374.93	100.00			32,260,706.68	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	93,552,374.93	100.00			32,260,706.68	100.00		

②账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

帐 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	76,436,059.17	81.70		21,655,657.23	67.13	
1-2年(含2年)	10,011,296.31	10.70		8,035,790.00	24.95	
2-3年(含3年)	6,358,157.08	6.80		2,173,542.09	6.74	
3年以上	746,862.37	0.80		395,717.36	1.22	
合 计	93,552,374.93	100.00	-	32,260,706.68	100.00	

③主要债务人其他应收款情况。

债务人名称	款项性质	账面余额
芜湖酷哇机器人产业技术研究院有限公司	往来款	9,749,708.01
上海酷弈机器人有限公司	往来款	19,832,367.08
酷哇环境技术有限公司	往来款	37,042,543.91
陕西酷哇智能科技有限公司	往来款	4,110,000.00
上海酷移机器人有限公司	往来款	8,700,000.00

7. 存货

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	3,329,283.59		6,634,086.07	1,077,709.17
库存商品	8,022,374.47		213,770.40	
生产成本	6,635,634.98		300,252.75	
劳务成本	88,384.00		56,975.36	
合 计	18,075,677.04		7,205,084.58	1,077,709.17
存货账面价值	18,075,677.04		6,127,375.41	

8. 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	2,760,517.98	388,709.74
待摊费用	12,377.15	
合计	2,772,895.13	388,709.74

9. 长期股权投资

①长期股权投资账面价值

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资	60,099,890.11		60,099,890.11	50,599,890.11		50,599,890.11
对合营公司投资						
对联营公司投资						
其他股权投资						
合计	60,099,890.11		60,099,890.11	50,599,890.11		50,599,890.11

②对子公司的投资

被投资公司名称	注册资本)万元	本公司在被投资单位表决权比例(%)	年初数	本年增加	本年减少	期末数
酷哇环境技术有限公司	10000	100	500,000.00	9,500,000.00		10,000,000.00
芜湖酷哇机器人技术产业研究院有限公司	1500	100	3,450,000.00			3,450,000.00
上海酷羿机器人有限公司	200	100	1,340,000.00			1,340,000.00
上海酷弈机器人有限公司	100	100				-
上海酷移机器人有限公司	12000	100				-
亳州酷哇环保科技有限公司	1000	100				-
亳州酷哇智能科技有限公司	1000	100				-
长沙丽城智慧城市运营管理有限公司	1000	100				-
长沙全时智联科技有限公司	3000	100	200,000.00			200,000.00
衡阳酷哇智能研究院有限公司	3000	100				-
陕西酷哇智能科技有限公司	5000	100				-
长沙酷哇中联智能科技有限公司	100000	46	10,109,890.11			10,109,890.11
成都市香城酷哇智能机器人有限公司	10000	70	4,000,000.00			4,000,000.00
扬州酷哇智能科技有限公司	14000	50.71				-
珠海酷哇科技有限公司	3100	100	31,000,000.00			31,000,000.00
合计			50,599,890.11	9,500,000.00		60,099,890.11

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

10. 固定资产

(1) 明细科目

项目	期末余额	期末余额
固定资产	62,209,345.11	69,138,150.16
固定资产清理		
合计	62,209,345.11	69,138,150.16

(2) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	模具	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	29,793,612.40	324,753.57	1,574,021.96	308,425.77	1,369,601.01	9,629,756.25	43,000,170.96
2. 本期增加金额	1,100,449.95	475,046.82	72,566.37		1,727,027.95	26,276,972.75	29,652,063.84
3. 本期减少金额						8,106.19	8,106.19
4. 期末余额	30,894,062.35	799,800.39	1,646,588.33	308,425.77	3,096,628.96	35,898,622.81	72,644,128.61
二、累计折旧							
1. 期初余额	456,887.61	69,283.31	907,529.61	234,367.78	650,804.87	1,543,147.62	3,862,020.80
2. 本期增加金额	1,923,381.34	47,901.12	307,710.51	25,575.89	535,490.00	3,733,602.29	6,573,661.15
3. 本期减少金额						898.45	898.45
4. 期末余额	2,380,268.95	117,184.43	1,215,240.12	259,943.67	1,186,294.87	5,275,851.46	10,434,783.50
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期初账面价值	29,336,724.79	255,470.26	666,492.35	74,057.99	718,796.14	8,086,608.63	39,138,150.16



安徽酷哇机器人有限公司

2021 年度财务报表附注

2. 期末账面价值	28,513,793.40	682,615.96	431,348.21	48,482.10	1,910,334.09	30,622,771.35	62,209,345.11
-----------	---------------	------------	------------	-----------	--------------	---------------	---------------

11. 在建工程

项目	上年年末余额			本期增加	
	金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
厂房及装修工程	325,042.15			1,100,449.95	
车辆				1,018,056.87	
数据中心				1,827,199.37	
合计	325,042.15			3,945,706.19	

(续上表)

项目	本期减少		期末余额			资金来源
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化	减值准备	
厂房及装修工程	1,425,492.10	1,100,449.95				
车辆	476,796.47	476,796.47	541,260.40			
数据中心			1,827,199.37			
合计	1,902,288.57	1,577,246.42	2,368,459.77			

12. 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	10,332,165.00	172,978.60	10,505,143.60
2. 本期增加金额		754,527.43	754,527.43
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额	10,332,165.00	927,506.03	11,259,671.03
二、累计摊销			
1. 上年年末余额	754,310.68	18,392.99	772,703.67
2. 本期增加金额	206,643.36	24,553.16	231,196.52
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额	960,954.04	42,946.15	1,003,900.19

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

三、减值准备			
1. 上年年末余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 上年年末余额	9,577,854.32	154,585.61	9,732,439.93
2. 期末账面价值	9,371,210.96	884,559.88	10,255,770.84



13. 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费		2,222,035.53	193,335.12	2,028,700.41
合计		2,222,035.53	193,335.12	2,028,700.41

14. 应付账款

(1) 按照账款账龄列示如下:

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含一年)	44,130,666.20	13,176,068.46
1-2 年	2,787,109.98	763,119.57
2-3 年	4,510.94	214,347.00
3 年以上	88,895.44	35,344.73
合 计	47,011,182.56	14,188,879.76

(2) 主要债权人应付账款情况。

债权人名称	款项性质	账面余额
酷哇环境技术有限公司	货款	17,869,956.52
上海酷奔机器人有限公司	货款	3,773,584.91
安徽鲁艺建设工程有限公司	工程款	2,785,230.33
深圳市速腾聚创科技有限公司	货款	2,054,734.52
长沙中联重科环境产业有限公司	货款	6,344,000.00

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

15. 合同负债

(1) 按照账龄列示如下:

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含一年)	6,667,468.11	4,063,361.32
1-2年	450,261.32	2,179,221.50
2-3年	2,241,041.42	47,986.91
3年以上	47,986.91	
合 计	9,406,757.76	3,338,569.73

(2) 主要债权人应付账款情况。

债权人名称	款项性质	账面余额
珠海酷哇科技有限公司	购货款	2,400,000.00
上海连度实业有限公司		665,768.11

16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示。

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,172,354.39	39,956,403.75	33,641,800.70	7,486,957.44
二、离职后福利-设定提存计划	8,088.32	1,853,218.95	1,618,301.90	243,005.37
三、辞退福利	-	54,656.30	54,656.30	-
合 计	1,180,442.71	41,864,279.00	35,314,758.90	7,729,962.81

2. 短期薪酬列示。

项 目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,153,270.03	37,485,990.31	31,318,833.93	7,320,426.41
二、福利费	-	884,672.52	884,672.52	-
三、社会保险费	1,975.76	1,012,162.72	925,359.67	88,778.81
其中: 医疗保险费	-	966,991.86	901,035.39	65,956.47
工伤保险费	-	18,539.51	1,573.46	16,966.05
生育保险费	1,975.76	26,631.35	22,750.82	5,856.29
四、住房公积金	17,108.60	573,578.20	512,934.58	77,752.22
合 计	1,153,270.03	37,485,990.31	31,318,833.93	7,320,426.41

3. 设定提存计划列示。

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	8,088.32	1,795,876.41	1,569,053.56	234,911.17

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、失业保险费	-	57,342.54	49,248.34	8,094.20
合计	8,088.32	1,853,218.95	1,618,301.90	245,005.37

17. 应交税费

税种	上年年末余额	本年应交数	本年已交数	期末余额
代缴个人所得税	7,226.36	839,224.06	839,170.36	55.00
应交水利基金	18,667.44	35,316.79	51,494.25	48,289.98
应交房产税	29,718.97	227,111.15	208,536.06	48,294.06
应交土地使用税	18,243.93	218,927.16	182,439.33	54,731.76
应交印花税	15,257.80	27,000.67	30,767.00	11,491.47
应交车船使用税	-	12,831.86	12,831.86	-
合计	89,114.50	1,360,411.69	1,325,238.86	124,287.33

18. 其他应付款

(1) 明细项目

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	41,708.90	41,708.90
应付股利		
其他应付款	13,202,650.06	5,551,708.80
合计	13,244,358.96	5,593,417.70

(2) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含一年)	7,671,245.26	120,704.00
1-2年	110,000.00	
2-3年		5,428,004.80
3年以上	5,421,404.80	3,000.00
合计	13,202,650.06	5,551,708.80

(3) 主要债权人其他应付账款情况。

债权人名称	款项性质	账面余额
芜湖市鸠江区财政局国库支付中心	借款	5,400,000.00
亳州酷哇环保科技有限公司	往来款	7,498,516.97

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

19. 长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
信用借款	36,721,929.49	36,721,929.49
合计	36,721,929.49	36,721,929.49

20. 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款-宁波盈峰融资租赁有限公司	2,630,806.56	1,564,414.41
融资租赁款-长沙中联重科环境产业有限公司	5,602,500.00	
合计	8,233,306.56	1,564,414.41

21. 实收资本

投资者名称	上年年末余额		本年		期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
合计	21,888,441.00	100.00	6,798,808.00	6,798,808.00	21,888,441.00	100.00
深圳市南山软银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	447,858.00	2.05	-	447,858.00	0.00	-
珠海华金创盈七号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,238,993.00	10.23	-	-	2,238,993.00	10.23
安徽萝卜家机器人科技有限公司(上海萝卜家机器人科技有限公司)	8,775,000.00	40.09	-	306,606.00	8,468,394.00	38.69
合嘉泓励(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)	1,770,500.00	8.09	-	-	1,770,500.00	8.09
芜湖弈哇企业管理合伙企业(有限合伙)(上海弈哇企业管理合伙企业(有限合伙))	660,000.00	3.02	-	-	660,000.00	3.02
上海软赛企业咨询合伙企业(有限合伙)	0.00	-	447,858.00	-	447,858.00	2.05
佛山市顺德区盈峰零壹高端智能装备产业投资基金合伙企业(有限合伙)	690,144.00	3.15	-	690,144.00	0.00	-
长沙湘江盈创私募股权基金合伙企业(有限合伙)	138,021.00	0.63	-	138,021.00	0.00	-
西安高新盈创智造股权投资基金合伙企业(有限合伙)	184,550.00	0.84	-	184,550.00	0.00	-
宁波创世一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,081,901.00	9.51	-	-	2,081,901.00	9.51
上海明赫创业投资合伙企业(有限合伙)	1,492,106.00	6.82	733,703.00	1,492,106.00	733,703.00	3.35
SBCVC VI AS Company Limited	0.00	-	1,492,106.00	-	1,492,106.00	6.82
上海酷哇企业管理合伙企业(有限合伙)	-	-	1,623,605.00	1,439,812.00	183,793.00	0.84
上海软哇企业管理中心(有限合伙)	-	-	1,273,142.00	-	1,273,142.00	5.82

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

成都软银天投创业投资中心(有限合伙)	1,273,142.00	5.82	-	1,273,142.00	0.00	-
宁波睿鲸创业投资合伙企业(有限合伙)	88,732.80	0.41	-	88,732.80	0.00	-
东莞鲸狮创业投资合伙企业(有限合伙)	133,099.20	0.61	-	133,099.20	0.00	-
中民禾富股权投资(宁波梅山保税港区)合伙企业(有限合伙)	389,058.00	1.78	-	389,058.00	0.00	-
芜湖司俊酷哇企业管理合伙企业(有限合伙)	433,800.00	1.98	-	-	33,951.00	0.16
珠海华金智驾股权投资基金(有限合伙)	-	-	1,228,394.00	-	1,228,394.00	5.61
珠海北汽华金产业股权投资基金(有限合伙)	218,964.00	1.00	-	-	218,964.00	0.96
江苏惠泉安鹏先进制造产业投资基金(有限合伙)	656,893.00	3.00	-	-	656,893.00	3.00
上海轩猫企业管理合伙企业(有限合伙)	215,679.00	0.99	-	215,679.00	0.00	-

## 22. 资本公积

项目	期末余额	上年年末余额
资本溢价	263,131,260.00	263,131,260.00
合计	263,131,260.00	263,131,260.00

## 23. 未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
上期年末未分配利润	-57,999,692.03	-56,918,165.10
加: 会计差错更正	311,183.29	
本期年初余额	-57,688,508.74	-56,918,165.10
本期增加额	-14,146,667.84	-1,081,526.93
其中: 本期净利润转入	-14,146,667.84	-1,081,526.93
本期减少额		
本期期末余额	-71,835,176.58	-57,999,692.03

## 24. 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	83,482,823.53	57,352,788.88	54,171,510.75	31,275,638.11
2、其他业务	1,473,707.35	464,963.64	123,853.21	19,640.82
合计	84,956,530.88	57,817,752.52	54,295,363.96	31,295,278.93

安徽酷哇机器人有限公司

2021 年度财务报表附注

25. 管理费用

项 目	本期数	上期数
工资及附加	6,396,538.48	2,733,853.57
咨询费	2,395,312.37	1,359,481.80
无形资产摊销	213,663.94	211,728.84
折旧费	1,547,502.36	1,367,369.28
办公费	927,715.14	1,332,872.00
租赁费	229,910.31	155,715.17
物料消耗	58,808.62	41,640.55
其他	7,633,429.53	4,964,249.18
合 计	19,402,880.75	11,041,978.39

26. 研发费用

项 目	本期数	上期数
人员人工费用	14,789,601.52	5,104,004.23
直接投入费用	3,603,519.01	3,513,181.55
折旧费用	654,650.39	357,976.74
无形资产摊销费用	17,532.58	1,017.70
其他费用	1,418,768.26	4,136,805.64
委托外部研究开发费用		943,396.20
合 计	20,484,071.76	14,056,382.06

27. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,404,714.54	1,425,693.87
减：利息收入	445,353.48	609,458.06
加：汇兑损益	18,298.17	103,994.60
加：结算手续费	16,427.64	8,720.66
合 计	994,086.87	928,951.07

28. 其他收益

项 目	本期数	上期数
与收益相关政府补助	4,906,845.36	16,153,147.53
合 计	4,906,845.36	16,153,147.53

安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

29. 信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	-36,916.00	-6,018,750.80
合计	-36,916.00	-6,018,750.80

30. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
存货跌价准备		-1,077,099.17
合计		-1,077,099.17

31. 资产处置收益

项目	本期数	上期数
固定资产处置收益	-1,152.87	-591,044.75
合计	-1,152.87	-591,044.75

32. 营业外收入

项目	本期数	上期数
赔偿收入	7,500.00	
其他利得	1.24	3,125.92
合计	7,501.24	3,125.92

33. 营业外支出

项目	本期数	上期数
罚没支出		963.93
捐赠支出		9,572.48
其他支出	1,950.00	0.01
合计	1,950.00	10,536.42

八、现金流量情况

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量



安徽酷哇机器人有限公司

2021年度财务报表附注

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-14,146,667.84	-1,081,526.93
资产减值准备	36,916.00	1,096,436.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,573,661.15	2,502,142.31
无形资产摊销	231,196.52	212,746.54
长期待摊费用摊销	193,335.12	563,644.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以负号)	1,152.87	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,404,714.54	1,529,888.47
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,870,592.46	1,828,344.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-69,468,506.13	-25,778,411.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,856,554.71	-11,549,171.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,188,235.52	-24,642,683.63
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:		
现金的年末余额	5,972,040.90	78,554,063.93
减: 现金的年初余额	78,554,063.93	52,966,778.48
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,582,023.03	25,587,285.45
2. 现金和现金等价物		
项 目	本年金额	上年金额
一、现金	5,972,040.90	78,554,063.93
其中: 库存现金	10,294.00	24.00
可随时用于支付的银行存款	3,232,944.90	6,809,599.72
可随时用于支付的其他货币资金	2,728,802.00	71,744,440.21
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	5,972,040.90	78,554,063.93

38

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

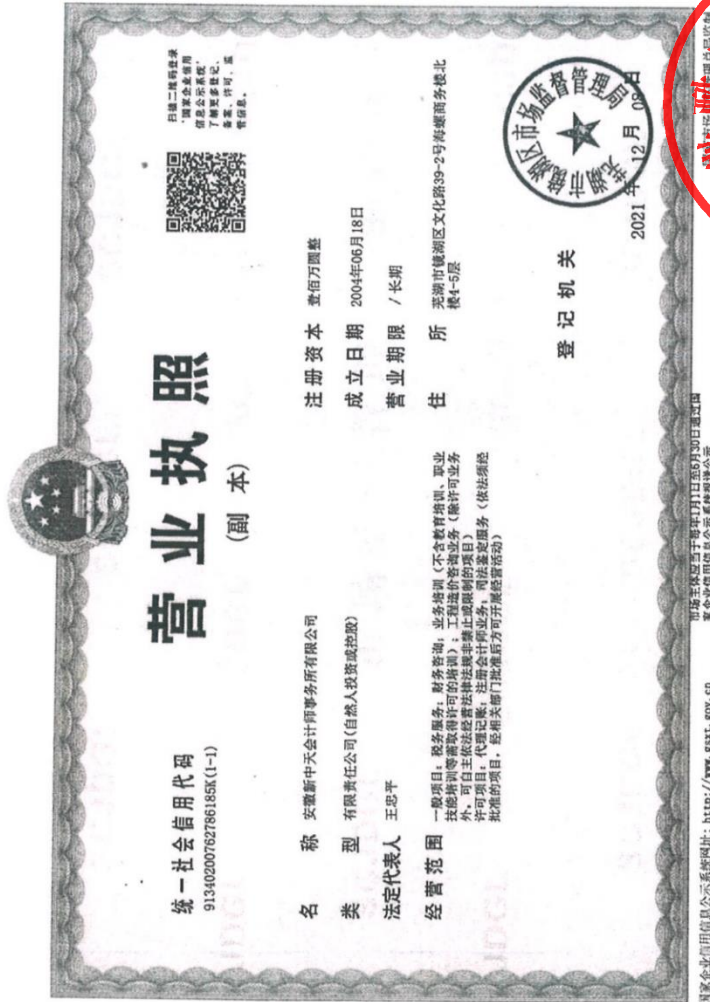
本公司无需要披露的其他重要事项。



法定代表人：何强

主管会计工作负责人：李方旗

安徽酷哇机器人有限公司



证书序号: 0001888

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 安徽省财政厅  
二〇一八年十月十五日

中华人民共和国安徽省财政厅




## 会计师事务所 执业证书

名称: 安徽新中天会计师事务所有限公司

首席合伙人: 王忠平

主任会计师: 王忠平

经营场所: 芜湖市镜湖区文化路39-2号  
海幢商务楼北楼4-5层

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 34030171

批准执业文号: 财会〔2004〕349号

批准执业日期: 2004-05-31





附 2 社保缴纳证明

中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025221000007427

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220600013869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	97,836.32	
434026220600013869	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	6,133.46	
434026220600013869	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	85,607.75	
余额合计	(大写) 壹拾壹万陆仟陆佰玖拾陆元伍角叁分					116,696.53
税务机关 办税服务厅 办税专岗章	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局				

(第2.0次打印) 妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025221000007426

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220600013869	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	24,458.20	
434026220600013869	工伤保险费	工伤保险	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	3,710.95	
434026220600013869	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	195,672.64	
434026220600013869	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	6,133.46	
434026220600013869	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2022-06-01至2022-06-30	2022-06-10	85,607.22	
余额合计	(大写) 叁拾壹万伍仟伍佰捌拾贰元肆角柒分					315,582.47
税务机关 办税服务厅 办税专岗章	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局				

(第2.0次打印) 妥善保管

数据联  
交纳税人  
作完税证明

中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025220800013544

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220700008406	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	10,437.87	
434026220700008406	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	27,303.82	
434026220700008406	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	6,450.86	
434026220700008406	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	31,965.26	
434026220700008406	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	216,675.74	
金额合计	(大写) 肆拾伍万壹仟玖佰叁拾贰元玖角柒分					451,932.97
税务机关 办税服务厅	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局				

(第2.0次打印) 妥善保管

中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025220800013545

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220700008406	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	14,160.75	
434026220700008406	工伤保险费	工伤保险	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	4,071.10	
434026220700008406	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2022-07-01至2022-07-31	2022-07-08	6,750.86	
金额合计	(大写) 贰万肆仟玖佰捌拾贰元柒角壹分					24,982.71
税务机关 办税服务厅	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局				

(第2.0次打印) 妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025221000008141

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220800024054	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-12	207,389.14	
434026220800024054	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-12	6,545.00	
434026220800024054	工伤保险费	工伤保险	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-12	3,468.20	
434026220800024054	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-12	44,094.57	
434026220800024054	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-12	25,022.70	
金额合计	(大写) 叁拾伍万零柒佰陆拾玖元陆角柒分				350,769.67	
税务机关 电子税务局		填表人 电子税务局		备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局		

(第1次打印) 妥善保管

中华人民共和国  
税收完税证明

No.434025221000002380

填发日期: 2022-10-12 税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局收入核算股

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
434026220800038919	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2022-08-01至2022-08-31	2022-08-23	91,608.22	
金额合计	(大写) 玖万壹仟陆佰零捌元贰角贰分				91,608.22	
税务机关 电子税务局		填表人 电子税务局		备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局		

(第1次打印) 妥善保管

附 3 完税证明



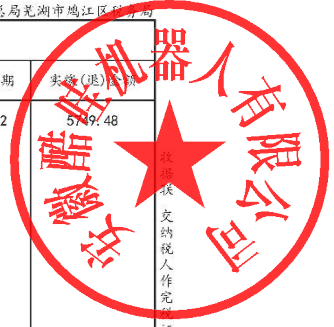
中华人民共和国  
税收完税证明

No.334025220800002156

填发日期: 2022年08月02日

税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
334026220700064648	水利建设专项收入	地方水利建设基金	2022-06-01至2022-06-30	2022-07-12	5,749.48	
金额合计	(大写) 伍仟柒佰肆拾玖元肆角捌分					5,749.48
税务机关 芜湖市鸠江区税务局 办税服务厅	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局, 经办机构:, 缴费级次:				



(第1次打印) 妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.334025221000001440

填发日期: 2022年10月12日

税务机关: 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局

纳税人识别号	91310104350700971N			纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
334026220800039499	水利建设专项收入	地方水利建设基金	2022-07-01至2022-07-31	2022-08-12	2,172.44	
金额合计	(大写) 贰仟壹佰柒拾贰元肆角肆分					2,172.44
税务机关 芜湖市鸠江区税务局 办税服务厅	填表人 电子税务局	备注: 一般申报 正税 主管税务所(科、分局): 国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局, 经办机构:, 缴费级次:				

数据联 交纳税人作完税证明

(第1次打印) 妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.334025221000006380

填发日期：2022年10月12日

税务机关：国家税务总局芜湖市鸠江区税务局

纳税人识别号	91310104350700971N		纳税人名称	安徽酷哇机器人有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属期起止	入(退)库日期	实缴(退)金额	
334026220900025428	水利建设专项收入	地方水利建设基金	2022-08-01至2022-08-31	2022-09-08	4020.94	
余额合计	(大写) 肆仟零贰拾元零玖角肆分				4,020.94	
办税人员 办税专用章	填表人 电子税务局	备注：一般申报 正税 主管税务所(科、分局)：国家税务总局芜湖市鸠江区税务局二坝税务分局,经办机构:,缴费级次:				

数据联  
交纳税人  
作完税证明

(第1次打印) 妥善保管