



绿创声学

NEEQ : 834718

北京绿创声学工程股份有限公司

Beijing Greentec Acoustics Engineering Holding Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



公司被认定为北京市第六批“专精特新”中小企业。2022年1月，公司收到北京市“专精特新”中小企业的相关证书。



2022年4月5日，公司获得国家知识产权局的一项发明专利授权。发明名称：“一种大等效直径锥形串联式消声通道的制造方法”，专利号：ZL 2020 1 0454288.5。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 20 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 23 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 26 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 78 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姜鹏明、主管会计工作负责人李峰及会计机构负责人（会计主管人员）张宇敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 宏观经济波动风险 | 公司客户主要为大型工业企业以及市政建设单位，受宏观经济调控、资源要素价格变动等多方面因素影响，客户投资建设项目建设数量及进度在年度间存在较大波动。公司从事的噪声污染防治业务，尤其是为客户主体工程做配套降噪工程的部分，项目金额大，整体建设周期长，客户主体工程进度的变化可能会影响我公司配套降噪工程的实施进度，进而导致公司经营业绩产生波动。 |
| 毛利率波动风险 | 公司的主营业务包括产品销售、工程承包、技术服务，三类业务的毛利率有所差异。一般情况下，产品销售和工程承包业务的毛利率相对较低，技术服务的毛利率较高。因此，公司主营业务结构的变化会影响公司的综合毛利率水平。 |
| 政策导向变化风险 | 公司主要服务于电力电网、市政交通、石化冶金等行业，上述行业与国民经济发展周期及国家宏观经济政策关联性较强，公司业务的发展依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家环保政策对上述行业投资的政策导向。如果国家宏观经济形势变化和产业政策调整对上述行业产生不利影响，将可能对公司未来经营产生负面效应。 |
| 应收账款回收风险 | 报告期内，公司主要为电力电网、轨道交通、石化冶金等 |

| | |
|------------------|---|
| | <p>行业的工程类项目提供噪声与振动污染防治服务，单个工程项目合同金额较大。由于上述工程项目整体建设周期较长，款项按工程进度支付，回收周期较长，并可能受具体项目实施进度影响，因此，导致公司各期末应收账款余额较高。未来，若宏观经济出现波动导致客户资信状况发生不利变化，可能导致公司应收账款发生坏账的风险。</p> |
| 原材料价格变动风险 | <p>公司生产所需的原材料主要为声学材料（矿物纤维材料等）、钢材（型钢、镀锌板、不锈钢板等）、铝材（铝型材、铝板等）、非金属板材（PC板、玻璃、纤维水泥板等）。上述材料价格容易受到宏观经济波动及市场供求状况变化等因素的影响，进而对公司盈利水平产生一定影响。</p> |
| 核心技术人员及核心技术流失的风险 | <p>公司主要为客户提供全方位、一体化的噪声与振动污染防治服务，由于噪声与振动污染防治服务最终目的是实现环保达标，其具备显著的系统性特征，公司业务开展涉及到物理学、工程学、信息识别技术、实验技术、材料学等多个学科，系统性较强。公司业务所需技术人才覆盖专业领域广泛，对技术人员依赖程度较高。优秀的研发和技术队伍为公司技术创新提供了良好的基础，是公司核心竞争力形成的重要资源之一。未来，若公司出现核心技术人员外流或者核心技术外泄的情况，将会对公司创新能力的保持和技术竞争优势的延续造成较大不利影响。</p> |
| 收入的季节性波动风险 | <p>公司的客户多为电力电网、轨道交通、石化冶金等大型的国有集团公司，这些行业客户采购具有明显的季节性。这些行业客户工程类项目一般集中在第三、四季度实施，并于年底前完成竣工验收手续。受上述因素的影响，公司项目大多在下半年符合收入确认的条件，所以公司下半年的营业收入和利润水平均显著高于上半年，公司的营业收入呈现一定的季节性波动。</p> |
| 税收优惠政策变动风险 | <p>公司执行 15%的企业所得税税率。如果国家或地方有关高新技术企业的所得税税收优惠政策发生变化，或由于其他原因导致公司不再符合高新技术企业的认定条件，使得公司享有的税收优惠政策发生不利变化，将对公司未来经营业绩产生一定影响。</p> |
| 工程分包风险 | <p>公司在工程承包项目的实施过程中，施工安装部分通常按照行业惯例分包给具有长期良好合作关系的分包商。虽然公司具有较为完善的分包商选择及管控制度，但若分包方式不当或对分包商管控不力，有可能产生安全事故、质量问题或经济纠纷。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|--------------|---|---|
| 公司、本公司、绿创声学 | 指 | 北京绿创声学工程股份有限公司 |
| 绿创集团 | 指 | 北京绿创环保集团有限公司（曾用名是北京绿创环保科技有限公司） |
| IAC | 指 | Industrial Acoustics Company Ltd |
| 绿创国际 | 指 | 绿创声学国际控股有限公司（Greentec-IAC Holding Co., Limited） |
| 东莞绿创 | 指 | 东莞市绿创环保工程技术有限公司 |
| 绿创设计院 | 指 | 北京绿创声学工程设计研究院有限公司 |
| NVC | 指 | Noise & Vibration Control 噪声与振动控制 |
| 环境噪声污染 | 指 | 所产生的环境噪声超过国家规定的环境噪声排放标准，并干扰他人正常生活、工作和学习的现象 |
| 噪声控制 | 指 | 为保护人类正常生活、工作和学习，降低声源的噪声辐射，控制噪声的传播和接收所采取的工程技术措施 |
| dB (A) | 指 | 等效连续 A 声级 |
| 股东大会 | 指 | 北京绿创声学工程股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 北京绿创声学工程股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京绿创声学工程股份有限公司监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 北京绿创声学工程股份有限公司章程 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商、国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 北京星河、律师事务所 | 指 | 北京市星河律师事务所 |
| 大信会计师、会计师事务所 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1-6 月 |
| 报告期期末 | 指 | 2022 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 北京绿创声学工程股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing Greentec Acoustics Engineering Holding Co.,Ltd - |
| 证券简称 | 绿创声学 |
| 证券代码 | 834718 |
| 法定代表人 | 姜鹏明 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书 | 李峰 |
| 联系地址 | 北京市昌平区振兴路 28 号 |
| 电话 | 010-80109813 |
| 传真 | 010-62535986 |
| 电子邮箱 | greentec834718@163.com |
| 公司网址 | www.greentec-sound.com.cn |
| 办公地址 | 北京市昌平区振兴路 28 号 |
| 邮政编码 | 102200 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 北京绿创声学工程股份有限公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2004 年 10 月 8 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 22 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理业（N77）-环境治理业（N772）-其他污染治理（N7729） |
| 主要业务 | 公司专业从事声环境质量控制暨噪声与振动污染防治，通过噪声与振动控制（简称 NVC）技术咨询、方案设计、工程承包与配套产品研发、生产及销售，为客户提供全方位、一体化的噪声与振动污染防治服务。 |
| 主要产品与服务项目 | 隔声降噪产品、消声降噪产品、噪声污染防治方案设计。 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 63,350,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 3 |
| 控股股东 | 控股股东为北京绿创环保集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为姜鹏明，一致行动人为耿晓音、姜博 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110114766755618N | 否 |
| 注册地址 | 北京市昌平区城南街道振兴路 28 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 63,350,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------|
| 主办券商（报告期内） | 国信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区国信金融大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 国信证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 258,536,198.14 | 225,797,355.78 | 14.50% |
| 毛利率% | 28.71% | 27.63% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 8,625,030.45 | 1,985,245.61 | 334.46% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,813,921.08 | 2,593,445.07 | 239.85% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 1.96% | 0.46% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.00% | 0.59% | - |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.03 | 366.67% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计 | 722,824,506.28 | 695,847,789.11 | 3.88% |
| 负债总计 | 280,827,463.34 | 260,012,738.13 | 8.01% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 441,997,042.94 | 435,835,050.98 | 1.41% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 6.98 | 6.88 | 1.41% |
| 资产负债率%（母公司） | 26.70% | 26.82% | - |
| 资产负债率%（合并） | 38.85% | 37.37% | - |
| 流动比率 | 2.41 | 2.53 | - |
| 利息保障倍数 | 6.43 | 1.95 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,290,581.21 | -12,746,088.37 | 133.66% |
| 应收账款周转率 | 1.13 | 0.91 | - |
| 存货周转率 | 0.95 | 0.88 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 3.88% | -1.44% | - |
| 营业收入增长率% | 14.50% | 54.95% | - |
| 净利润增长率% | 334.46% | 148.66% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事声环境质量控制暨噪声与振动污染防治的服务商和环境保护专用设备制造商，属于制造业的环境保护专用设备制造业和环保技术服务行业的噪声与振动污染防治行业。

公司的主营业务是通过噪声与振动控制（简称 NVC）技术咨询、方案设计、工程承包与配套产品研发、生产及销售，为客户提供全方位、一体化的噪声与振动污染防治服务。公司主要为工业、交通、建筑等行业的响动设施，提供专业化的声环境达标验收综合服务。

公司产品主要分为技术服务、产品制造和销售、工程承包三大类。技术服务是依据国家相关法规、标准和标的项目环境状况，以噪声控制专项技术结合服务对象的工艺和设备知识，再辅之以机械、材料、热工、流体、结构、土建等多学科交叉的技术体系支持，在此基础上为客户提供科学的、完整的、经济适用的技术解决方案；产品制造和销售是指生产和销售声学产品，主要包括系列隔声装置、系列消声装置和系列吸声装置等产品；工程承包业务即按照合同约定，承担工程的设计、设备制造和供货、施工、调试运行、环保验收服务等工程建设所有阶段的全部工作，最终向业主提交一个具备使用条件、满足使用功能、达到环保标准的工程项目。公司工程承包的优势在于拥有丰富的工程设计经验、产品制造经验、施工管理经验和专业的研发实验技术手段，使项目按时、保质、达标地完成，达到客户的预期。

公司客户主要为工业（电力电网、石化、冶金、烟草、建材、食品等）、交通（轨道、公路、航空）、建筑（公共建筑、商用建筑、民用建筑）等行业大型工业企业及市政建设公司等。同时，公司也为大型燃气机组、压缩机、风机、变压器等设备生产商提供隔声降噪配套产品。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 47,914,372.27 | 6.63% | 51,775,472.59 | 7.44% | -7.46% |
| 应收账款 | 256,201,105.85 | 35.44% | 201,177,303.33 | 28.91% | 27.35% |
| 应收款项融资 | 2,827,889.09 | 0.39% | 9,238,966.47 | 1.33% | -69.39% |
| 预付款项 | 71,934,622.95 | 9.95% | 65,973,896.43 | 9.48% | 9.03% |
| 其他应收款 | 11,746,176.17 | 1.63% | 10,092,457.28 | 1.45% | 16.39% |
| 存货 | 192,495,197.75 | 26.63% | 195,367,933.20 | 28.08% | -1.47% |
| 合同资产 | 45,523,470.90 | 6.30% | 72,508,051.29 | 10.42% | -37.22% |
| 其他流动资产 | 195,602.38 | 0.03% | 882,028.26 | 0.13% | -77.82% |
| 使用权资产 | 9,040,959.74 | 1.25% | 11,996,156.72 | 1.72% | -24.63% |
| 固定资产 | 53,096,905.89 | 7.35% | 51,145,392.21 | 7.35% | 3.82% |
| 在建工程 | 8,424,539.49 | 1.17% | 77,259.60 | 0.01% | 10,804.20% |
| 无形资产 | 9,164,989.00 | 1.27% | 10,087,536.14 | 1.45% | -9.15% |
| 长期待摊费用 | 145,852.68 | 0.02% | 219,289.69 | 0.03% | -33.49% |
| 递延所得税资产 | 9,895,305.21 | 1.37% | 11,088,528.99 | 1.59% | -10.76% |
| 短期借款 | 62,967,201.12 | 8.71% | 62,387,268.90 | 8.97% | 0.93% |
| 应付票据 | 11,632,861.60 | 1.61% | 11,777,464.48 | 1.69% | -1.23% |
| 应付账款 | 76,730,386.02 | 10.62% | 81,616,178.40 | 11.73% | -5.99% |
| 预收款项 | 7,967,381.55 | 1.10% | 8,794,729.69 | 1.26% | -9.41% |
| 合同负债 | 34,430,549.48 | 4.76% | 13,538,252.24 | 1.95% | 154.32% |
| 应付职工薪酬 | 5,732,352.29 | 0.79% | 8,926,533.05 | 1.28% | -35.78% |
| 应交税费 | 8,456,264.89 | 1.17% | 5,506,579.42 | 0.79% | 53.57% |
| 其他应付款 | 47,636,776.37 | 6.59% | 43,182,323.08 | 6.21% | 10.32% |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,957,921.09 | 0.27% | 3,985,240.84 | 0.57% | -50.87% |
| 其他流动负债 | 3,102,029.85 | 0.43% | 547,492.50 | 0.08% | 466.59% |
| 长期借款 | 11,132,750.60 | 1.54% | 10,275,563.32 | 1.48% | 8.34% |
| 租赁负债 | 5,304,799.65 | 0.73% | 7,460,447.57 | 1.07% | -28.89% |
| 递延所得税负债 | 1,592,002.10 | 0.22% | 2,014,664.64 | 0.29% | -20.98% |

项目重大变动原因：

1、应收账款较去年期末增加 5,502.38 万元，增加 27.35%。主要原因为：本期形成的应收账款增加；IAC 集团本期应收账款与去年相比有所增加。

- 2、应收款项融资较去年期末减少 641.11 万元，减少 69.39%。主要原因为：减少的应收款项融资为期末应收票据。
- 3、其他应收款较去年期末增加 165.37 万元，增加 16.39%。主要原因为：声学公司母公司投标保证金的增加。
- 4、合同资产较去年期末减少 2,698.46 万元，减少 37.22%。主要原因为：本期年纳入合同资产的应收账款有所增加。
- 5、其他流动资产较去年期末减少 68.64 万元，减少 77.82%。主要原因为：声学公司母公司待抵扣税金的减少。
- 6、使用权资产较去年期末减 295.52 万元，减少 24.63%。主要原因为：办公楼及厂房的租赁折旧的计提。
- 7、在建工程较去年期末增加 834.73 万元，增加 10804.20%。主要原因为：IAC 集团在建工程的增加。
- 8、长期待摊费用较去年期末减少 7.34 万元，减少 33.49%。主要原因为：待摊淄博工厂厂房费用减少。
- 9、递延所得税资产较去年期末减少 119.32 万元，减少 10.76%。主要原因为：资产减值损失与信用减值损失的影响。
- 10、合同负债较去年期末增加 2,089.23 万元，增加 154.32%。主要原因为：本期公司项目预收账款有所增加。
- 11、应付职工薪酬较去年期末减少 319.42 万元，减少 35.78%，主要原因为：IAC 集团应付工资的减少；声学公司母公司已计提尚未缴纳的三项经费及五险一金。
- 12、应交税费较去年期末增加 294.97 万元，增加 53.57%。主要原因为：IAC 集团应交税金的增加。
- 13、其他应付款较去年期末增加 445.45 万元，增加 10.32%，主要原因为：IAC 集团外部其他应付款增加；声学公司母公司其他应付个人款项增加。
- 14、一年内到期的非流动负债较去年期末减少 202.73 万元，减少 50.87%，主要原因为：一年内到期的租赁负债的减少。
- 15、其他流动负债较去年期末增加 255.45 万元，增加 466.59%。主要原因为：合同负债对应的待转销项税额有所增加
- 16、租赁负债较去年期末减少 215.56 万元，减少 28.89%。主要原因为：声学公司母公司办公楼及厂房的租赁负债减少。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----|----|-----|------|-----|-------|
| | 金额 | 占营业 | 金额 | 占营业 | |

| | | 收入的 比重% | | 收入的 比重% | |
|---------------|----------------|------------|----------------|------------|------------|
| 营业收入 | 258,536,198.14 | 100.00% | 225,797,355.78 | 100.00% | 14.50% |
| 营业成本 | 184,304,976.09 | 71.29% | 163,404,595.14 | 72.37% | 12.79% |
| 毛利率 | 28.71% | | 27.63% | | 3.91% |
| 税金及附加 | 395,541.31 | 0.15% | 451,053.76 | 0.20% | -12.31% |
| 销售费用 | 15,851,454.63 | 6.13% | 16,070,765.64 | 7.12% | -1.36% |
| 管理费用 | 44,605,266.53 | 17.25% | 39,926,223.55 | 17.68% | 11.72% |
| 研发费用 | 8,568,255.11 | 3.31% | 4,052,981.78 | 1.79% | 111.41% |
| 财务费用 | 2,419,444.07 | 0.94% | 4,053,296.47 | 1.80% | -40.31% |
| 信用减值损失 | 7,946,449.40 | 3.07% | 5,416,970.04 | 2.40% | 46.70% |
| 资产减值损失 | -397,100.50 | -0.15% | 765,035.07 | 0.34% | -151.91% |
| 其他收益 | 273,336.06 | 0.11% | 2,610.90 | 0.00% | 10,369.04% |
| 资产处置收益 | - | 0.00% | 76,442.17 | 0.03% | -100% |
| 营业利润 | 10,213,945.36 | 3.95% | 4,099,497.62 | 1.82% | 149.15% |
| 营业外收入 | 157,352.87 | 0.06% | - | 0.00% | 100% |
| 营业外支出 | 711,343.10 | 0.28% | 890,381.80 | 0.39% | -20.11% |
| 净利润 | 8,625,030.45 | 3.34% | 1,985,245.61 | 0.88% | 334.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,290,581.21 | - | -12,746,088.37 | - | 133.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,678,767.99 | - | -2,944,442.08 | - | -58.90% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,759,241.06 | - | -17,923,794.61 | - | 90.18% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期较上年同期增加 3,273.88 万元，增加 14.50%。主要原因是：本期声学公司母公司完工项目较上年同期增加，增加收入 1,612.44 万元；IAC 集团营业收入也有所增加。
- 2、营业成本：本期较上年同期增加 2,090.04 万元，增加 12.79%。主要原因是：本期营业收入增加营业成本相应增加。
- 3、管理费用：本期较上年同期增加 467.90 万元，增加 11.72%。主要原因是：本期 IAC 集团管理人员薪酬及办公费用的增加。
- 4、研发费用：本期较上年同期增加 451.52 万元，增加比例为 111.41%。主要原因是：本期公司加大了研究开发力度。
- 5、财务费用：本期较上年同期减少 163.39 万元，减少 40.31%。主要原因是：本年利息费用的减少。
- 6、信用减值损失：本期较上年同期增加 252.95 万元，增加比例为 46.70%。主要原因是：应收账款坏账计提的减少。
- 7、营业利润：本期较上年同期增加 611.44 万元，增加 149.15%。主要原因是：本期公司母公司收入较上年同期增加，项目毛利有所增加；本期 IAC 集团营业利润较上年同期增加。
- 8、净利润：本期较上年同期增加 663.98 万元，增加 334.46%，主要原因为：本期声学公司母公司净利

润的增加，本期 IAC 集团净利润增加。

9、经营活动产生的现金流量：本期公司经营活动产生的现金流量净额为 429.06 万元，较上年同期增加 1703.67 万元，增加 133.66%。主要原因为：IAC 集团销售商品提供劳务收到的现金增加。

10、投资活动产生的现金流量：本期投资活动产生的现金流量净额为-467.88 万元，较上年同期减少 173.43 万元，减少 58.90%。主要原因是购置固定资产、在建工程支出等。

11、筹资活动产生的现金流量：本期筹资活动产生的现金流量净额为-175.92 万元，较上年同期增加 1616.45 万元，增加 90.18%。主要原因是：支付银行贷款利息、支付融资费用等支出增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|--------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 273,336.06 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -553,990.23 |
| 非经常性损益合计 | -280,654.17 |
| 所得税影响数 | -91,763.54 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | -188,890.63 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司 类 别 | 主 要 业 务 | 注册 资 本 | 总 资 产 | 净 资 产 | 营 业 收 入 | 净 利 润 |
|------|--------------|------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|-------------|
|------|--------------|------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|-------------|

| | 型 | 务 | | | | | |
|--|-------------|---|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 绿创声学国际控股有限公司 (Greentec-1 AC Holding Co., Limited) | 子 公 司 | 环 保 工 程 设 计、 安 装 施 工、 环 保 产 品 开 发、 销 售 | 8,457.20 | 209,800,878.09 | 29,261,502.33 | 193,265,748.02 | 2,812,506.39 |
| 北京绿创声学工程设计研究院有限公司 | 子 公 司 | 声 学 工 程 设 计、 声 学 工 程 咨 询、 声 学 技 术 研 发、 技 术 服 务 | 11,000,000.00 | 28,813,334.94 | 22,982,277.27 | 2,897,744.28 | -771,603.92 |
| 东莞市绿创环保工程技术有限公司 | 子 公 司 | 环 保 工 | 7,000,000.00 | 3,505,256.71 | -1,126,104.79 | 36,697.24 | -106,800.97 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 程 设 计、 安 装 施 工, 环 保 产 品 开 发、 销 售 | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|------------|------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 10,000,000 | 14,700,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0 | 0 |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

担保合同履行情况

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|---------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | 200,000 | 29,213.00 |
| 2. 销售产品、商品,提供劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | | |

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|-------------|------------|
| 资产或股权收购、出售 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 250,000,000 | 50,000,000 |
| | | |
| | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东北京绿创环保集团有限公司、公司实际控制人姜鹏明先生或单独或共同自愿无偿为本公司向北京银行中关村海淀园支行提供贷款担保，金额为 1,000 万元；向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，反担保金额为 3,000 万元；向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保，反担保金额为 500 万元；向北京首创融资担保有限公司提供连带责任保证担保，反担保金额为 500 万元。上述关联交易均履行了必要的决策程序。

(一) 必要性和持续性

上述关联交易满足了公司因补充流动资金向金融机构借款的要求，是公司经营活动所需要的。

根据公司经营活动对流动资金的需要，预计公司未来仍需向金融机构申请借款，并按金融机构的要

求由控股股东北京绿创环保集团有限公司和实际控制人姜鹏明先生为该类借款提供自愿无偿的担保或反担保。

(二) 关联交易对公司的影响

以上关联交易符合公司和全体股东的利益，对公司经营和业务发展有积极作用，不会对公司正常经营产生不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------|------------|--------|-------------|--------|--------|
| 挂牌 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2015年12月22日 | | 正在履行中 |
| 挂牌 | 实际控制人或控股股东 | 关联交易承诺 | 2015年12月22日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|------|
| 固定资产 | 固定资产 | 抵押 | 13,414,580.55 | 1.86% | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 无形资产 | 抵押 | 3,463,529.83 | 0.48% | 贷款抵押 |
| 总计 | - | - | 16,878,110.38 | 2.34% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产被抵押、质押不影响公司的正常生产经营活动，对公司无明显不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 62,760,500 | 99.07% | | 62,760,500 | 99.07% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,765,200 | 40.67% | | 25,765,200 | 40.67% |
| | 董事、监事、高管 | 277,500 | 0.44% | | 277,500 | 0.44% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 589,500 | 0.93% | | 589,500 | 0.93% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | 589,500 | 0.93% | | 589,500 | 0.93% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 63,350,000 | - | 0 | 63,350,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 130 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 北京绿创环保集团有限公司 | 25,765,200 | | 25,765,200 | 40.67% | | 25,765,200 | 6,335,000 | 5,339,106 |
| 2 | 北京首钢特殊钢有限 | 8,750,000 | | 8,750,000 | 13.81% | | 8,750,000 | | |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------------|-----------|--------|-----------|-------|--|-----------|--|--|
| | 公司 | | | | | | | | |
| 3 | 宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙） | 3,070,000 | | 3,070,000 | 4.85% | | 3,070,000 | | |
| 4 | 重庆联创共富一期股权投资企业（有限合伙） | 2,934,045 | | 2,934,045 | 4.63% | | 2,934,045 | | |
| 5 | 上海联创永沂股权投资中心（有限合伙） | 2,846,586 | -7,000 | 2,839,586 | 4.48% | | 2,839,586 | | |
| 6 | 温州海汇商融创业投资中心（有限合伙） | 2,350,000 | | 2,350,000 | 3.71% | | 2,350,000 | | |
| 7 | 刘雨华 | 2,336,000 | | 2,336,000 | 3.69% | | 2,336,000 | | |
| 8 | 启通嘉融（珠海）股权投资基金（有限合伙） | 2,304,333 | | 2,304,333 | 3.64% | | 2,304,333 | | |
| 9 | 北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙） | 2,250,000 | | 2,250,000 | 3.55% | | 2,250,000 | | |
| 10 | 深圳嘉道成功投资企业 | 1,970,062 | | 1,970,062 | 3.11% | | 1,970,062 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|---|------------|--------|---|------------|-----------|-----------|--|
| 业(有限 合伙) | | | | | | | | | |
| 合计 | 54,576,226 | - | 54,569,226 | 86.14% | 0 | 54,569,226 | 6,335,000 | 5,339,106 | |
| <p>普通股前十名股东间相互关系说明：无</p> <p>2022年7月20日，北京绿创环保集团有限公司持有的绿创声学股份因诉讼事项（案号（2021）京0108民初60473号）被海淀区人民法院司法冻结14,091,094股、司法再冻结6,335,000股，目前该案件仍在审理中。</p> | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------------|----|----------|------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 姜鹏明 | 董事长 | 男 | 1952年1月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 耿晓音 | 董事 | 女 | 1953年1月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 任广兴 | 董事 | 男 | 1974年5月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 田野 | 董事 | 男 | 1983年6月 | 2022年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 马明泉 | 董事、总经理 | 男 | 1980年2月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 姜博 | 副董事长、绿创声学国际总经理 | 男 | 1982年1月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 赵冉初 | 监事会主席 | 男 | 1983年9月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 李红廉 | 监事 | 女 | 1963年9月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 孙保银 | 职工监事 | 男 | 1972年2月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 欧炎 | 运营总监 | 男 | 1964年8月 | 2022年4月27日 | 2024年5月24日 |
| 赵昆鹏 | 隔声事业部兼生产中心总经理 | 男 | 1975年2月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 龚凤海 | 绿创声学设计院执行董事 | 男 | 1965年8月 | 2022年4月27日 | 2024年5月24日 |
| 吴野 | 市政交通事业部总经理 | 女 | 1980年2月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 李峰 | 董事会秘书兼财务总监 | 男 | 1969年8月 | 2021年5月25日 | 2024年5月24日 |
| 宋金鹏 | 工业事业部总经理 | 男 | 1982年6月 | 2022年4月27日 | 2024年5月24日 |
| 赵维 | 绿创声学设计院院长 | 男 | 1982年10月 | 2022年4月27日 | 2024年5月24日 |
| 董事会人数: | | | | | 6 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 9 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长姜鹏明与董事耿晓音为配偶关系；
副董事长、绿创声学国际总经理姜博为董事长姜鹏明与董事耿晓音之子。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------|------|-------------|------|
| 欧炎 | 工程中心总经理 | 新任 | 运营总监 | 工作调整 |
| 龚凤海 | | 新任 | 绿创声学设计院执行董事 | 工作调整 |
| 宋金鹏 | | 新任 | 工业事业部总经理 | 工作调整 |

| | | | | |
|-----|----|----|-----------|------|
| 赵维 | | 新任 | 绿创声学设计院院长 | 工作调整 |
| 田野 | | 新任 | 董事 | 工作调整 |
| 高洪庆 | 董事 | 离任 | | 工作调整 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 龚凤海 | 绿创声学设计院执行董事 | 35,000 | | 35,000 | 0.06% | 0 | 0 |
| 宋金鹏 | 工业事业部总经理 | 266,000 | | 266,000 | 0.42% | 0 | 0 |
| 赵维 | 绿创声学设计院院长 | 10,000 | | 10,000 | 0.01% | 0 | 0 |
| 田野 | 董事 | 0 | | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 311,000 | - | 311,000 | 0.49% | 0 | 0 |

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

龚凤海先生，中国国籍，无境外居留权，1965年8月出生，毕业于天津大学机械专业，硕士研究生学历，高级工程师。1992年研究生毕业后进入首钢集团北京首钢设计院从事工程设计工作，曾任设计院专业负责人、专业组组长。1998年进入绿创环保集团，历任声学工程师、工程技术部经理、声学方案部经理、绿创声学设计院技术副院长，绿创声学设计院院长，是一名在绿创培养和成长起来的声学资深高级设计师、声学设计团队的高级管理者。主持与组织声学中大型工程设计近60项，合同额约30亿元。2012~2015年连续获得北京中关村科技园昌平园“技术创新标兵”，华电集团北京郑常庄电厂、华能集团高碑店电厂、京能集团京桥电厂、京能集团未来城电厂的“国家重点环境保护实用技术示范工程奖”获得者。本人或与他人合作参与的专利近十项。现任公司绿创声学设计院执行董事。

宋金鹏先生，中国国籍，无境外居留权，1982年6月出生，毕业于燕山大学机械设计专业，工学学士，2005年加入北京绿创声学工程股份有限公司，参与了多项输电行业的规范和标准的编制工作，主持完成了数十个电力行业、航空行业、声学实验室等项目，同时本人或与他人合作完成了多项专利。历任声学工程师，绿创声学设计院副院长，东莞绿创声学工程股份有限公司总经理，东莞英达士声学设备有限公司总经理，现任公司工业事业部总经理。

赵维先生，中国国籍，无境外居留权，1982年10月出生，毕业于天津商学院工业设计专业，工学

学士，中共党员，中级工程师。2006年进入北京绿创声学工程股份有限公司，历任声学工程师、设计室主任、新事业部总经理、绿创声学设计院业务副院长，绿创声学设计院院长，是一名在绿创培养和成长起来的声学资深高级设计师、声学设计团队的高级管理者。主持与组织声学中大型工程设计近30项，合同额约10亿元。连续获得“全国工程建设项目优秀设计成果一等奖”、“电力建设科学技术进步二等奖”、“电力建设科学技术进步三等奖”。现任北京绿创声学工程股份有限公司设计院院长。

田野先生，男，1983年6月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，硕士研究生学历。2006年至2010年，世华国际金融有限公司证券分析师；2012年至2014年，启迪科创（北京）科技发展有限公司产业招商与投资发展经理；2014年至2018年北京爱康医疗投资控股集团有限公司高级投资经理、投资总监；2019年至2022年，新沃资本控股集团有限公司投资事务合伙人；2022年至今，北京联创永瀛投资管理有限公司投资总监。现任北京绿创声学工程股份有限公司董事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 管理人员 | 33 | 32 |
| 生产人员 | 182 | 182 |
| 销售人员 | 51 | 51 |
| 技术人员 | 109 | 106 |
| 财务人员 | 13 | 13 |
| 行政人员 | 8 | 8 |
| 员工总计 | 396 | 392 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 47,914,372.27 | 51,775,472.59 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五（二） | 256,201,105.85 | 201,177,303.33 |
| 应收款项融资 | 五（三） | 2,827,889.09 | 9,238,966.47 |
| 预付款项 | 五（四） | 71,934,622.95 | 65,973,896.43 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 11,746,176.17 | 10,092,457.28 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 192,495,197.75 | 195,367,933.20 |
| 合同资产 | 五（七） | 45,523,470.90 | 72,508,051.29 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（八） | 195,602.38 | 882,028.26 |
| 流动资产合计 | | 628,838,437.36 | 607,016,108.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 五（九） | 53,096,905.89 | 51,145,392.21 |
| 在建工程 | | 8,424,539.49 | 77,259.60 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十） | 9,040,959.74 | 11,996,156.72 |
| 无形资产 | 五（十一） | 9,164,989.00 | 10,087,536.14 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五（十二） | 4,217,516.91 | 4,217,516.91 |
| 长期待摊费用 | 五（十三） | 145,852.68 | 219,289.69 |
| 递延所得税资产 | | 9,895,305.21 | 11,088,528.99 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 93,986,068.92 | 88,831,680.26 |
| 资产总计 | | 722,824,506.28 | 695,847,789.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十四） | 62,967,201.12 | 62,387,268.90 |
| 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 | 五（十五） | 11,632,861.60 | 11,777,464.48 |
| 应付账款 | 五（十六） | 76,730,386.02 | 81,616,178.40 |
| 预收款项 | 五（十七） | 7,967,381.55 | 8,794,729.69 |
| 合同负债 | 五（十八） | 34,430,549.48 | 13,538,252.24 |
| 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 | 五（十九） | 5,732,352.29 | 8,926,533.05 |
| 应交税费 | 五（二十） | 8,456,264.89 | 5,506,579.42 |
| 其他应付款 | 五（二十一） | 47,636,776.37 | 43,182,323.08 |
| 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 | 五（二十二） | 1,957,921.09 | 3,985,240.84 |
| 其他流动负债 | 五（二十三） | 3,102,029.85 | 547,492.50 |
| 流动负债合计 | | 260,613,724.26 | 240,262,062.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 11,132,750.60 | 10,275,563.32 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五（二十四） | 5,304,799.65 | 7,460,447.57 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,592,002.10 | 2,014,664.64 |
| 其他非流动负债 | | 2,184,186.73 | - |
| 非流动负债合计 | | 20,213,739.08 | 19,750,675.53 |
| 负债合计 | | 280,827,463.34 | 260,012,738.13 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（二十五） | 63,350,000.00 | 63,350,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十六） | 167,527,988.00 | 167,527,988.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五（二十七） | -2,695,459.16 | -232,420.67 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十八） | 27,579,119.02 | 27,579,119.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十九） | 186,235,395.08 | 177,610,364.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 441,997,042.94 | 435,835,050.98 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 441,997,042.94 | 435,835,050.98 |
| 负债和所有者权益总计 | | 722,824,506.28 | 695,847,789.11 |

法定代表人：姜鹏明

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：张宇敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,159,154.70 | 21,024,181.20 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一（一） | 195,547,401.03 | 163,490,425.99 |
| 应收款项融资 | | 1,114,190.92 | 7,338,966.30 |
| 预付款项 | | 57,200,735.42 | 49,791,362.74 |
| 其他应收款 | 十一（二） | 38,080,313.09 | 34,695,014.40 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 168,942,584.82 | 151,470,119.19 |
| 合同资产 | | 45,523,470.90 | 72,508,051.29 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 511,567,850.88 | 500,318,121.11 |
| 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 | 十一（三） | 33,306,350.47 | 33,306,350.47 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 21,887,940.80 | 22,510,900.92 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,908,960.53 | 2,951,537.58 |
| 无形资产 | | 2,484,267.56 | 2,527,592.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 102,107.48 | 157,802.54 |
| 递延所得税资产 | | 7,066,611.76 | 8,331,526.51 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 66,756,238.60 | 69,785,710.02 |
| 资产总计 | | 578,324,089.48 | 570,103,831.13 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 54,754,930.00 | 47,761,644.44 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 9,802,449.74 | 11,777,464.48 |
| 应付账款 | | 63,087,840.06 | 65,553,168.22 |
| 预收款项 | | 7,967,381.55 | 8,794,729.69 |
| 合同负债 | | 953,053.16 | 757,547.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,899,017.54 | 3,736,695.16 |
| 应交税费 | | 2,768,089.05 | 2,760,912.51 |
| 其他应付款 | | 11,093,357.02 | 9,534,880.45 |
| 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 | | - | 2,141,251.93 |
| 其他流动负债 | | 104,835.85 | 83,330.23 |
| 流动负债合计 | | 154,430,953.97 | 152,901,624.57 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 154,430,953.97 | 152,901,624.57 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 63,350,000.00 | 63,350,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 167,527,988.00 | 167,527,988.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 27,579,119.02 | 27,579,119.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 165,436,028.49 | 158,745,099.54 |
| 所有者权益合计 | | 423,893,135.51 | 417,202,206.56 |
| 负债和所有者权益合计 | | 578,324,089.48 | 570,103,831.13 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|---------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五（三十） | 258,536,198.14 | 225,797,355.78 |
| 其中：营业收入 | | 258,536,198.14 | 225,797,355.78 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 256,144,937.74 | 227,958,916.34 |
| 其中：营业成本 | 五（三十） | 184,304,976.09 | 163,404,595.14 |
| 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 | 五（三十一） | 395,541.31 | 451,053.76 |
| 销售费用 | 五（三十二） | 15,851,454.63 | 16,070,765.64 |
| 管理费用 | 五（三十三） | 44,605,266.53 | 39,926,223.55 |
| 研发费用 | 五（三十四） | 8,568,255.11 | 4,052,981.78 |
| 财务费用 | 五（三十五） | 2,419,444.07 | 4,053,296.47 |
| 其中：利息费用 | | 1,780,596.56 | 3,373,538.79 |
| 利息收入 | | 26,559.13 | 61,243.01 |
| 加：其他收益 | 五（三十六） | 273,336.06 | 2,610.90 |
| 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） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十七） | 7,946,449.40 | 5,416,970.04 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十八） | -397,100.50 | 765,035.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 76,442.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 10,213,945.36 | 4,099,497.62 |
| 加：营业外收入 | 五（三十九） | 157,352.87 | |
| 减：营业外支出 | 五（四十） | 711,343.10 | 890,381.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,659,955.13 | 3,209,115.82 |
| 减：所得税费用 | 五（四十一） | 1,034,924.68 | 1,223,870.21 |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,625,030.45 | 1,985,245.61 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,625,030.45 | 1,985,245.61 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,625,030.45 | 1,985,245.61 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,463,038.49 | -305,893.27 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -2,463,038.49 | -305,893.27 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | -2,463,038.49 | -305,893.27 |
| （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 | | -2,463,038.49 | -305,893.27 |
| （7）其他 | | | |
| （二）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 | | 6,161,991.96 | 1,679,352.34 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 6,161,991.96 | 1,679,352.34 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：姜鹏明

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：张宇敏

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|--------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十一（四） | 71,218,751.93 | 55,094,356.69 |

| | | | |
|-------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 减：营业成本 | 十一（四） | 51,979,416.74 | 42,148,616.03 |
| 税金及附加 | | 195,207.28 | 197,535.37 |
| 销售费用 | | 5,813,926.44 | 6,177,731.18 |
| 管理费用 | | 4,558,675.66 | 4,700,095.17 |
| 研发费用 | | 7,871,380.53 | 3,583,099.82 |
| 财务费用 | | 1,493,066.58 | 2,755,361.59 |
| 其中：利息费用 | | 1,317,960.30 | 2,611,357.14 |
| 利息收入 | | 20,839.40 | 10,908.61 |
| 加：其他收益 | | 216,000.00 | 2,000.00 |
| 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） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 8,829,865.51 | 5,640,172.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -397,100.50 | 765,035.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,955,843.71 | 1,939,125.36 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,955,843.71 | 1,939,125.36 |
| 减：所得税费用 | | 1,264,914.76 | 960,781.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,690,928.95 | 978,344.18 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,690,928.95 | 978,344.18 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|--------------|------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 6,690,928.95 | 978,344.18 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| 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 | | 284,383,229.78 | 271,499,315.27 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | 2,729,889.09 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十二） | 28,530,958.46 | 31,902,484.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 315,644,077.33 | 303,401,799.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 224,876,121.96 | 218,306,099.34 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 49,394,655.84 | 51,010,056.53 |
| 支付的各项税费 | | 11,509,125.75 | 15,603,315.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十二） | 25,573,592.57 | 31,228,416.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 311,353,496.12 | 316,147,888.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,290,581.21 | -12,746,088.37 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 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 | | 4,678,767.99 | 2,944,442.08 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,678,767.99 | 2,944,442.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,678,767.99 | -2,944,442.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,400,341.36 | 11,276,245.40 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,400,341.36 | 11,276,245.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,956,507.42 | 21,070,041.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,237,393.88 | 1,457,714.72 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,965,681.12 | 6,672,283.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 22,159,582.42 | 29,200,040.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,759,241.06 | -17,923,794.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,713,672.48 | -230,937.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,861,100.32 | -33,845,262.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 51,775,472.59 | 69,336,763.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 47,914,372.27 | 35,491,501.14 |

法定代表人：姜鹏明

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：张宇敏

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年1-6月 | 2021年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 52,272,485.70 | 59,396,408.30 |
| 收到的税费返还 | | 2,694,616.19 | - |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,363,937.25 | 18,420,755.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 67,331,039.14 | 77,817,163.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 55,803,488.64 | 57,379,018.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,508,423.49 | 11,601,909.76 |
| 支付的各项税费 | | 1,507,377.27 | 986,598.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,596,071.24 | 15,577,180.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 88,415,360.64 | 85,544,707.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21,084,321.50 | -7,727,543.75 |
| 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 | | 323,230.00 | 160,288.00 |
| 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 | | 323,230.00 | 160,288.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -323,230.00 | -160,288.00 |
| 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 | | 19,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,800,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,237,393.88 | 1,457,714.72 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 220,081.12 | 4,053,883.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,257,475.00 | 25,511,598.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,542,525.00 | -15,511,598.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -15,865,026.50 | -23,399,430.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 21,024,181.20 | 30,632,560.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,159,154.70 | 7,233,130.00 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

北京绿创声学工程股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京绿创声学工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2004年10月8日在北京市昌平区市场监督管理局登记注册, 统一社会信用代码: 91110114766755618N

组织形式: 其他股份有限公司

公司住所：北京市昌平区振兴路 28 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司属于环保技术服务行业中的噪声与振动污染防治行业，专业从事声环境质量控制暨噪声与震动污染防治，通过噪声与振动控制技术咨询、方案设计、工程承包与配套产品研发、生产及销售，为客户提供全方位、一体化的噪声与振动污染防治服务。

公司产品主要分为技术服务、产品销售、工程承包三大类。客户主要为电力电网、市政交通、石化冶金等，同时公司也为大型燃气机组、压缩机、风机、变压器等设备生产商提供隔声降噪配套产品。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日审批通过。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度公司报告期内纳入合并范围无变化。

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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相关信息。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

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。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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。

(十) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(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。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据组合1: 银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：国内公司销售应收款项

应收账款组合2：国外子公司销售应收款项

应收账款组合3：应收关联方的款项

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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

其他应收款组合1：投标保证金

其他应收款组合2：项目备用金

其他应收款组合3：关联方往来款项

其他应收款组合4：履约保证金

其他应收款组合5：其他

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）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委

托加工材料、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

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 固定资产分类和折旧方法

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。

| 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 | 20-40 | 5 | 4.75-2.375 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输设备 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 电子设备及其他 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |

(十六) 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。

（十七）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。

（十八）无形资产

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。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

本公司研究开发项目通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

（二十） 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。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

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

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

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。

(二十二) 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。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护、设计技术服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

(3) 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于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。

(二十四) 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约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，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。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”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下的该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十七) 租赁

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。

(1) 使用权资产

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

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

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

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

报告期内未发现前期会计差错。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

(二) 重要税收优惠及批文

2020年10月21日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局向本公司颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011002531），证书有效期为3年。根据北京市国家税务局于2015年4

月2日发布的《北京市国家税务局关于纳税人经认定后享受企业所得税税收优惠有关事项的公告》，在2022年享受所得税税率为15%税收优惠。

2019年12月2日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局向本公司子公司东莞英达士声学设备有限公司颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011002531），证书有效期为3年，在2022年享受所得税税率为15%税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 482,485.55 | 47,316.73 |
| 银行存款 | 47,431,886.72 | 51,728,155.86 |
| 其他货币资金 | - | - |
| 合计 | 47,914,372.27 | 51,775,472.59 |

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中：组合1：国内公司销售应收款项 | 234,534,190.75 | 81.96 | 29,940,452.37 | 12.77 |
| 组合2：国外子公司销售应收款项 | 51,607,367.47 | 18.04 | - | |
| 组合小计 | 286,141,558.22 | 100.00 | 29,940,452.37 | 10.46 |
| 合计 | 286,141,558.22 | 100.00 | 29,940,452.37 | 10.46 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中：组合1：国内公司销售应收款项 | 199,855,153.98 | 83.49 | 38,196,677.92 | 19.11 |
| 组合2：国外子公司销售应收款项 | 39,518,827.27 | 16.51 | | |
| 组合小计 | 239,373,981.25 | 100.00 | 38,196,677.92 | 15.96 |
| 合计 | 239,373,981.25 | 100.00 | 38,196,677.92 | 15.96 |

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：国内公司销售应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 160,300,860.10 | 5.00 | 8,015,043.01 | 91,824,550.80 | 5.00 | 4,591,227.53 |
| 1 至 2 年 | 22,168,826.32 | 10.00 | 2,216,882.64 | 35,489,894.92 | 10.00 | 3,548,989.50 |
| 2 至 3 年 | 20,931,025.76 | 20.00 | 4,186,205.16 | 34,080,584.36 | 20.00 | 6,816,116.88 |
| 3 至 4 年 | 22,676,567.53 | 40.00 | 9,070,627.01 | 19,648,307.49 | 40.00 | 7,859,323.00 |
| 4 至 5 年 | 5,013,041.21 | 60.00 | 3,007,824.72 | 8,576,988.50 | 60.00 | 5,146,193.10 |
| 5 年以上 | 3,443,869.83 | 100.00 | 3,443,869.83 | 10,234,827.91 | 100.00 | 10,234,827.91 |
| 合计 | 234,534,190.75 | | 29,940,452.37 | 199,855,153.98 | | 38,196,677.92 |

②组合 2：国外子公司销售应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|------|---------------|------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 信用期内 | 51,607,367.47 | | | 39,518,827.27 | | |
| 合计 | 51,607,367.47 | | | 39,518,827.27 | | |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 8,256,225.55 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 浙江上风高科专风实业有限公司 | 34,859,341.13 | 12.18 | 2,144,309.69 |
| 中国能源建设集团天津电力建设有限公司 | 11,813,712.06 | 4.13 | 590,685.60 |
| 中国商用飞机有限责任公司上海飞机设计研究院 | 11,299,000.00 | 3.95 | 564,950.00 |
| 中机国能电力工程有限公司 | 11,258,428.00 | 3.93 | 563,342.80 |
| 国能朗新明环保科技有限公司 | 10,312,921.30 | 3.60 | 515,646.07 |
| 合计 | 79,543,402.49 | 27.80 | 4,378,934.16 |

(三) 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,827,889.09 | 9,238,966.47 |
| 合计 | 2,827,889.09 | 9,238,966.47 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 43,314,681.11 | 60.22 | 37,353,954.59 | 56.62 |
| 1 至 2 年 | 4,575,907.09 | 6.36 | 4,575,907.09 | 6.94 |
| 2 至 3 年 | 1,318,489.52 | 1.83 | 1,318,489.52 | 2.00 |
| 3 年以上 | 22,725,545.23 | 31.59 | 22,725,545.23 | 34.44 |
| 合计 | 71,934,622.95 | 100.00 | 65,973,896.43 | 100.00 |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|------------------|---------------|-------------------|---------|
| 北京绿创声学工程股份有限公司 | 湖北省宝烁科技有限责任公司 | 5,202,308.30 | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 项目未完工结算 |
| 北京绿创声学工程股份有限公司 | 深圳市天和新环保设备安装有限公司 | 4,303,911.87 | 3 年以上 | 项目未完工结算 |
| 北京绿创声学工程股份有限公司 | 北京绿都天蓝环保设备有限公司 | 2,639,839.59 | 3 年以上 | 项目未完工结算 |
| 北京绿创声学工程股份有限公司 | 深圳市一鼎消声器制造有限公司 | 2,317,129.40 | 3 年以上 | 项目未完工结算 |
| 合计 | | 14,463,189.16 | | |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-------------------------|---------------|----------------|
| Hottinger Bruel & Kjaer | 5,582,483.04 | 7.76 |
| 湖北省宝烁科技有限责任公司 | 5,202,308.30 | 7.23 |
| 湖北兰荀环保工程有限公司 | 4,620,419.20 | 6.42 |
| 深圳市天和新环保设备安装有限公司 | 4,303,911.87 | 5.98 |
| 北京瑞斯壮环保设备有限公司 | 3,750,737.40 | 5.21 |
| 合计 | 23,459,859.81 | 32.60 |

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 15,368,762.15 | 13,405,267.11 |
| 减：坏账准备 | 3,622,585.98 | 3,312,809.83 |
| 合计 | 11,746,176.17 | 10,092,457.28 |

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 投标保证金 | 6,744,206.32 | 5,999,134.53 |
| 履约保证金 | 1,854,483.86 | 749,019.55 |
| 项目备用金 | 5,489,005.86 | 4,658,055.23 |
| 其他往来 | 1,281,066.11 | 1,999,057.80 |
| 减：坏账准备 | 3,622,585.98 | 3,312,809.83 |
| 合计 | 11,746,176.17 | 10,092,457.28 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,452,003.39 | 41.98 | 5,452,022.76 | 40.67 |
| 1 至 2 年 | 3,376,463.83 | 21.97 | 2,662,346.98 | 19.86 |
| 2 至 3 年 | 2,269,542.21 | 14.77 | 2,103,093.04 | 15.69 |
| 3 至 4 年 | 1,099,277.33 | 7.15 | 1,201,266.29 | 8.96 |
| 4 至 5 年 | 400,771.54 | 2.61 | 406,714.47 | 3.03 |
| 5 年以上 | 1,770,703.85 | 11.52 | 1,579,823.57 | 11.79 |
| 合计 | 15,368,762.15 | 100 | 13,405,267.11 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 3,312,809.83 | | | 3,312,809.83 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 3,312,809.83 | | | 3,312,809.83 |
| 本期计提 | 309,776.15 | | | 309,776.15 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 3,622,585.98 | | | 3,622,585.98 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---------------|-------|--------------|-------|-------------------------------|-----------|
| 深圳市华商工程担保有限公司 | 履约保证金 | 1,105,464.31 | 1 年以内 | 9.41 | 55,273.22 |

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------------|-------|--------------|------|------------------------------|------------|
| 中铁物贸集团有限公司 轨道集成分公司 | 履约保证金 | 749,019.55 | 1-2年 | 6.38 | 74,901.96 |
| 江苏众诚环保工程有限 公司 | 投标保证金 | 732,330.35 | 5年以上 | 6.23 | 732,330.35 |
| 国信招标集团股份有限 公司 | 投标保证金 | 590,000.00 | 5年以上 | 5.02 | 29,500.00 |
| 深圳市诚建工程担保有 限公司 | 安全保证金 | 485,000.00 | 1年以内 | 4.13 | 24,250.00 |
| 合计 | | 3,661,814.21 | | 31.17 | 916,255.53 |

(六) 存货

存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,728,684.97 | | 19,728,684.97 | 24,238,367.07 | | 24,238,367.07 |
| 产成品 | 42,426,512.78 | | 42,426,512.78 | 63,988,096.44 | | 63,988,096.44 |
| 发出商品 | 85,852,736.38 | | 85,852,736.38 | 67,183,481.89 | | 67,183,481.89 |
| 委托加工物资 | 1,417,124.31 | | 1,417,124.31 | 678,393.63 | | 678,393.63 |
| 在产品 | 43,070,139.31 | | 43,070,139.31 | 39,279,594.17 | | 39,279,594.17 |
| 合计 | 192,495,197.75 | | 192,495,197.75 | 195,367,933.20 | - | 195,367,933.20 |

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

| 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 |
| 建造合同形成 的已完工未结 算资产 | 2,244,253.90 | 184,180.50 | 2,060,073.40 | 2,244,253.90 | 184,180.50 | 2,060,073.40 |
| 合同质保金 | 61,186,610.53 | 17,723,213.03 | 43,463,397.50 | 87,774,090.43 | 17,326,112.54 | 70,447,977.89 |
| 合计 | 63,430,864.43 | 17,907,393.53 | 45,523,470.90 | 90,018,344.33 | 17,510,293.04 | 72,508,051.29 |

2. 合同资产减值准备

(1) 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 | 22,603,006.47 | 5.00 | 1,130,150.32 | 44,025,713.74 | 5.00 | 2,201,285.69 |
| 1至2年 | 9,622,524.96 | 10.00 | 962,252.50 | 8,853,935.87 | 10.00 | 885,393.59 |
| 2至3年 | 11,749,692.36 | 20.00 | 2,349,938.47 | 17,274,529.06 | 20.00 | 3,454,905.81 |
| 3至4年 | 6,484,009.04 | 40.00 | 2,593,603.62 | 12,672,209.46 | 40.00 | 5,068,883.78 |
| 4至5年 | 5,250,457.43 | 60.00 | 3,150,274.46 | 3,230,330.08 | 60.00 | 1,938,198.05 |

| 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 |
| 5年以上 | 7,721,174.17 | 100.00 | 7,721,174.16 | 3,961,626.12 | 100.00 | 3,961,626.12 |
| 合计 | 63,430,864.43 | | 17,907,393.53 | 90,018,344.33 | | 17,510,293.04 |

(2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 397,100.50 元。

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 应交税金负数重分类 | 195,602.38 | 882,028.26 |
| 合计 | 195,602.38 | 882,028.26 |

(九) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 53,096,905.89 | 51,145,392.21 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 53,096,905.89 | 51,145,392.21 |

固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 54,334,716.30 | 31,629,990.36 | 1,448,414.70 | 13,715,097.34 | 101,128,218.70 |
| 2.本期增加金额 | 67,065.84 | 2,293,620.26 | - | 3,355,435.03 | 5,716,121.13 |
| (1) 购置 | 67,065.84 | 2,293,620.26 | - | 3,355,435.03 | 5,716,121.13 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 54,401,782.14 | 33,923,610.62 | 1,448,414.70 | 17,070,532.37 | 106,844,339.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,004,862.82 | 21,574,823.54 | 1,364,192.38 | 12,038,947.75 | 49,982,826.49 |
| 2.本期增加金额 | 1,892,297.75 | 1,220,603.68 | - | 651,706.02 | 3,764,607.45 |
| (1) 计提 | 1,892,297.75 | 1,220,603.68 | - | 651,706.02 | 3,764,607.45 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,897,160.57 | 22,795,427.22 | 1,364,192.38 | 12,690,653.77 | 53,747,433.94 |
| 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 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 37,504,621.57 | 11,128,183.40 | 84,222.32 | 4,379,878.60 | 53,096,905.89 |
| 2. 期初账面价值 | 39,329,853.48 | 10,055,166.82 | 84,222.32 | 1,676,149.59 | 51,145,392.21 |

(十) 使用权资产

| 项目 | 办公楼及厂房 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 18,798,597.91 | 18,798,597.91 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 新增租赁 | | |
| (2) 企业合并增加 | | |
| (3) 重估调整 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他减少 | | |
| 4. 期末余额 | 18,798,597.91 | 18,798,597.91 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 6,802,441.19 | 6,802,441.19 |
| 2. 本期增加金额 | 2,955,196.98 | 2,955,196.98 |
| (1) 计提 | 2,955,196.98 | 2,955,196.98 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他 | | |
| 4. 期末余额 | 9,757,638.17 | 9,757,638.17 |
| 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 | 9,040,959.74 | 9,040,959.74 |
| 2. 期初账面价值 | 11,996,156.72 | 11,996,156.72 |

(十一) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,127,508.30 | 3,450,305.38 | 8,494,186.83 | 20,072,000.51 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 汇率影响 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,127,508.30 | 3,450,305.38 | 8,494,186.83 | 20,072,000.51 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,085,233.09 | 3,450,305.38 | 4,448,925.90 | 9,984,464.37 |
| 2. 本期增加金额 | 101,698.56 | - | 820,848.58 | 922,547.14 |
| (1) 计提 | 101,698.56 | - | 820,848.58 | 922,547.14 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| (3) 汇率影响 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,186,931.65 | 3,450,305.38 | 5,269,774.48 | 10,907,011.51 |
| 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 | 5,940,576.65 | - | 3,224,412.35 | 9,164,989.00 |
| 2. 期初账面价值 | 6,042,275.21 | - | 4,045,260.93 | 10,087,536.14 |

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|--------------|---------|-------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 澳大利亚 IAC (IAC Acoustics (Australia) Pty Ltd) | 3,424,933.82 | | | 3,424,933.82 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------|-------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 东莞绿创环保工程技术有限公司 | 792,583.09 | | | 792,583.09 |
| 合计 | 4,217,516.91 | | | 4,217,516.91 |

(十三) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|----------|------------|-------|-----------|-------|------------|
| 厂房、办公楼装修 | 219,289.69 | | 73,437.01 | | 145,852.68 |
| 合计 | 219,289.69 | | 73,437.01 | | 145,852.68 |

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 769,008.36 |
| 保证借款 | 60,912,271.12 | 61,556,616.10 |
| 借款利息 | 54,930.00 | 61,644.44 |
| 合计 | 62,967,201.12 | 62,387,268.90 |

(十五) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 11,632,861.60 | 11,777,464.48 |
| 合计 | 11,632,861.60 | 11,777,464.48 |

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 56,396,426.37 | 48,433,286.92 |
| 1年以上 | 20,333,959.65 | 33,182,891.48 |
| 合计 | 76,730,386.02 | 81,616,178.40 |

2. 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 账龄超过1年的金额 | 未偿还原因 |
|-----------------|---------------|--------------|---------|
| 北京奥北祥天物资批发部 | 4,505,159.81 | 805,457.71 | 项目未完工结算 |
| 北京瑞泰恒达贸易有限公司 | 3,323,565.99 | 164,101.30 | 项目未完工结算 |
| 德州启星环保科技有限公司 | 2,677,006.72 | 2,071,214.72 | 项目未完工结算 |
| 郑州鼎茂机械设备制造有限公司 | 2,351,121.25 | 1,864,119.90 | 项目未完工结算 |
| 固安县众合金属制品有限责任公司 | 1,650,412.91 | 1,638,794.68 | 项目未完工结算 |
| 合计 | 14,507,266.68 | 6,543,688.31 | |

(十七) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以上 | 7,967,381.55 | 8,794,729.69 |
| 合计 | 7,967,381.55 | 8,794,729.69 |

账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|---------------|--------------|-------|
| 首融云（北京）科技有限公司 | 7,967,381.55 | 预收房租 |
| 合计 | 7,967,381.55 | 预收房租 |

(十八) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收合同款 | 34,430,549.48 | 13,538,252.24 |
| 合计 | 34,430,549.48 | 13,538,252.24 |

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 8,664,006.62 | 44,765,624.74 | 48,008,883.93 | 5,420,747.43 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 262,526.43 | 2,375,361.34 | 2,326,282.91 | 311,604.86 |
| 合计 | 8,926,533.05 | 47,140,986.08 | 50,335,166.84 | 5,732,352.29 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,494,393.16 | 41,344,131.62 | 44,770,677.65 | 1,067,847.13 |
| 职工福利费 | 33,978.70 | 374,562.73 | 374,562.73 | 33,978.70 |
| 社会保险费 | 125,371.26 | 1,065,822.91 | 1,060,649.56 | 130,544.61 |
| 其中：医疗保险费 | 120,093.38 | 1,019,921.38 | 1,014,240.97 | 125,773.79 |
| 工伤保险费 | 5,030.13 | 46,921.23 | 46,408.59 | 5,542.77 |
| 生育保险费 | 247.75 | -1,019.70 | - | -771.95 |
| 住房公积金 | -10,534.00 | 1,585,476.10 | 1,585,476.10 | -10,534.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,020,797.50 | 395,631.38 | 217,517.89 | 4,198,910.99 |
| 合计 | 8,664,006.62 | 44,765,624.74 | 48,008,883.93 | 5,420,747.43 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 252,323.21 | 2,279,572.73 | 2,232,303.86 | 299,592.08 |
| 失业保险费 | 10,203.22 | 95,788.61 | 93,979.05 | 12,012.78 |
| 合计 | 262,526.43 | 2,375,361.34 | 2,326,282.91 | 311,604.86 |

(二十) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,115,521.83 | 2,291,517.89 |
| 营业税 | 5,930.84 | 5,930.84 |
| 企业所得税 | 6,128,171.10 | 2,897,306.66 |
| 城市维护建设税 | 73,295.37 | 158,345.31 |
| 个人所得税 | 40,143.10 | 40,575.55 |
| 教育费附加 | 31,219.27 | 67,765.91 |
| 地方教育费附加 | 20,772.83 | 45,137.26 |
| 其他税费 | 41,210.55 | |
| 合计 | 8,456,264.89 | 5,506,579.42 |

(二十一) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款项 | 47,636,776.37 | 43,182,323.08 |
| 合计 | 47,636,776.37 | 43,182,323.08 |

其他应付款项

按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金及其他往来 | 47,636,776.37 | 43,182,323.08 |
| 合计 | 47,636,776.37 | 43,182,323.08 |

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,957,921.09 | 3,985,240.84 |
| 合计 | 1,957,921.09 | 3,985,240.84 |

(二十三) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 待转销项税 | 3,102,029.85 | 547,492.50 |
| 合计 | 3,102,029.85 | 547,492.50 |

(二十四) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 7,988,879.98 | 10,208,670.48 |
| 减：未确认融资费用 | 726,159.24 | 904,234.00 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,957,921.09 | 1,843,988.91 |
| 合计 | 5,304,799.65 | 7,460,447.57 |

(二十五) 股本

| 项目 | 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 | 63,350,000.00 | | | | | | 63,350,000.00 |

(二十六) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本溢价(股本溢价) | 167,527,988.00 | | | 167,527,988.00 |
| 合计 | 167,527,988.00 | | | 167,527,988.00 |

(二十七) 其他综合收益

| 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 | |
| 一、将重分类进 损益的其他综 合收益 | -232,420.67 | -2,463,038.49 | | | | -2,463,038.49 | | -2,695,459.16 |
| 其中：外币财务 报表折算差额 | -232,420.67 | -2,463,038.49 | | | | -2,463,038.49 | | -2,695,459.16 |
| 其他综合收益 合计 | -232,420.67 | -2,463,038.49 | | | | -2,463,038.49 | | -2,695,459.16 |

(二十八) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,579,119.02 | | | 27,579,119.02 |
| 合计 | 27,579,119.02 | | | 27,579,119.02 |

(二十九) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|------------------------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 177,610,364.63 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 177,610,364.63 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,625,030.45 | |
| 减：提取法定盈余公积 | - | |
| 提取任意盈余公积 | | |

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 177,610,364.63 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 177,610,364.63 | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | - | |
| 期末未分配利润 | 186,235,395.08 | |

（三十）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 255,347,352.75 | 183,368,329.75 | 224,573,934.20 | 162,756,933.25 |
| 二、其他业务小计 | 3,188,845.39 | 936,646.34 | 1,223,421.58 | 647,661.89 |
| 合计 | 258,536,198.14 | 184,304,976.09 | 225,797,355.78 | 163,404,595.14 |

（三十一）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 55,322.40 | 80,671.71 |
| 教育费附加 | 33,002.96 | 48,189.45 |
| 地方教育费附加 | 22,001.96 | 32,126.31 |
| 房产税 | 215,871.09 | 215,871.09 |
| 印花税 | 62,419.30 | 67,271.60 |
| 车船使用税 | 1,150.00 | 1,150.00 |
| 其他 | 5,773.60 | 5,773.60 |
| 合计 | 395,541.31 | 451,053.76 |

（三十二）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,843,682.48 | 12,186,170.93 |
| 办公费 | 1,871,827.29 | 1,589,643.60 |
| 交通差旅费 | 1,442,743.05 | 1,177,829.42 |
| 业务招待费 | 315,978.89 | 587,833.73 |
| 折旧费及其他 | 377,222.92 | 529,287.96 |
| 合计 | 15,851,454.63 | 16,070,765.64 |

（三十三）管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 31,686,144.43 | 29,942,048.36 |
| 办公费 | 8,667,271.12 | 5,038,709.78 |
| 折旧摊销费 | 1,913,747.15 | 1,983,519.86 |
| 中介费用 | 1,556,245.84 | 1,474,473.93 |
| 交通差旅费 | 448,133.26 | 296,852.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 333,724.73 | 1,190,618.83 |
| 合计 | 44,605,266.53 | 39,926,223.55 |

(三十四) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 自主研发项目 | 8,568,255.11 | 4,052,981.78 |
| 合计 | 8,568,255.11 | 4,052,981.78 |

(三十五) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 1,780,596.56 | 3,373,538.79 |
| 减：利息收入 | 26,559.13 | 61,243.01 |
| 汇兑损益 | 222,818.21 | 328,974.17 |
| 手续费支出 | 276,900.05 | 268,286.43 |
| 担保费支出 | 165,688.38 | 143,740.09 |
| 合计 | 2,419,444.07 | 4,053,296.47 |

(三十六) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|----------|-------------|
| 稳岗补贴 | 23,336.06 | 2,360.00 | 与收益相关 |
| 职业技能提升补贴 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | | 250.90 | 与收益相关 |
| 合计 | 273,336.06 | 2,610.90 | |

(三十七) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 7,946,449.40 | 5,416,970.04 |
| 合计 | 7,946,449.40 | 5,416,970.04 |

(三十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|------------|
| 合同资产减值损失 | -397,100.50 | 765,035.07 |
| 合计 | -397,100.50 | 765,035.07 |

(三十九) 营业外收入

营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|------------|-------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | - | - | - |
| 其他 | 157,352.87 | | 157,352.87 |
| 合计 | 157,352.87 | | 157,352.87 |

(四十) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 其他支出 | 711,343.10 | 890,381.80 | 711,343.10 |
| 合计 | 711,343.10 | 890,381.80 | 711,343.10 |

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | 266,544.28 |
| 递延所得税费用 | 1,034,924.68 | 957,325.93 |
| 其他 | - | -- |
| 合计 | 1,034,924.68 | 1,223,870.21 |

(四十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 28,530,958.46 | 31,902,484.36 |
| 其中-履约保函及保证金 | 5,692,493.05 | 5,403,435.36 |
| -政府补助 | 273,336.06 | 2,610.90 |
| -备用金 | 979,819.82 | 3,766,814.27 |
| 往来款及其他 | 21,585,309.53 | 22,729,623.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,573,592.57 | 31,228,416.74 |
| 其中-履约保函及保证金 | 6,507,564.84 | 5,403,708.00 |
| -备用金 | 2,219,200.00 | 3,724,937.77 |
| -付现费用 | 15,470,763.05 | 22,036,572.97 |
| 往来款及其他 | 1,376,064.68 | 63,198.00 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,965,681.12 | 6,672,283.73 |
| -担保费 | 226,964.21 | 227,086.16 |
| -支付租赁款 | 1,738,716.91 | 6,445,197.57 |

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 8,625,030.45 | 1,985,245.61 |
| 加：信用减值损失 | -7,946,449.40 | -5,416,970.04 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 397,100.50 | -765,035.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 3,764,607.45 | 8,239,455.01 |
| 无形资产摊销 | 922,547.14 | 629,135.89 |
| 使用权资产摊销 | 2,955,196.98 | |
| 长期待摊费用摊销 | 73,437.01 | 136,244.96 |
| 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) | | -76,442.17 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 2,003,414.77 | 4,345,477.12 |
| 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) | 1,193,223.78 | 664,079.86 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -422,662.54 | -471,916.09 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 2,872,735.45 | -6,535,664.54 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -47,061,807.27 | 11,580,732.27 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 36,914,206.89 | -27,060,431.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,290,581.21 | -12,746,088.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 47,914,372.27 | 35,491,501.14 |
| 减：现金的期初余额 | 51,775,472.59 | 69,336,763.84 |
| 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 | -3,861,100.32 | -33,845,262.70 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 47,914,372.27 | 51,674,472.59 |
| 其中：库存现金 | 482,485.55 | 47,316.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 47,431,886.72 | 51,627,155.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 47,914,372.27 | 51,674,472.59 |

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 13,414,580.55 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 3,463,529.83 | 贷款抵押 |
| 合计 | 16,878,110.38 | -- |

(四十五) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项 目 | 2022年6月30日 | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：澳元 | 2,299,245.78 | 4.6145 | 10,609,869.64 |
| 欧元 | 642,108.77 | 7.0084 | 4,500,155.09 |
| 港币 | 4,358.55 | 0.8552 | 3,727.43 |
| 丹麦克朗 | 2,691,138.46 | 0.9422 | 2,535,590.65 |
| 英镑 | 2,948,885.78 | 8.1365 | 23,993,609.13 |
| 美元 | 1,159.98 | 6.3757 | 7,395.69 |
| 合 计 | 8,586,897.31 | | 41,650,347.63 |

2. 重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|--------------------------------|---------|-------|--------|
| IACChinaHoldingCo.,Limited | 香港 | 港币 | 主要交易币种 |
| IACAoustics(Australia)PtyLtd | 澳大利亚 | 澳元 | 主要交易币种 |
| IndustrialAcousticsCompanyGmbH | 德国 | 欧元 | 主要交易币种 |
| IACACOUSTICSA/S | 丹麦 | 丹麦克朗 | 主要交易币种 |
| IACACOUSTICCOMPANYUKLIMITED | 英国 | 英镑 | 主要交易币种 |

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|------------|------------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东莞市绿创环保工程技术有限公司 | 广东省 东莞市 | 广东省 东莞市 | 环保工程 | 100% | | 购买 |
| 北京绿创声学工程设计研究院有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100% | | 设立 |
| 绿创声学国际控股有限公司 | 香港 | 香港 | 股权投资 | 100% | | 设立 |

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----------------------------------|--|-------------|-----------------|------------------|
| 北京绿创环保集团有限公司 | 北京市海淀区北四环 中路 238 号柏彦大厦 11 层 | 除法律禁止、未获审批的, 企业可自主选择经营项目, 开展经营活动 | 5,000.00 万元 | 40.67 | 40.67 |

公司的实际控制人为自然人姜鹏明先生，报告期内姜鹏明先生对本公司的持股比例如下：

| 持股方式 | 期末（%） | 期初（%） |
|------|-------|-------|
| 直接持股 | 0.16 | 0.16 |
| 间接持股 | 40.67 | 40.67 |
| 合计 | 40.83 | 40.83 |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|-------------|
| 北京绿创环保集团科技孵化器有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京绿创环保设备股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 董事、监事及高级管理人员 | 关键管理人员 |

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|--------|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | | | |
| 北京绿创环保集团科技孵化器有限公司 | 采购商品 | 水电 | 市场价格 | 29,213.00 | 0.05 | 48,437.00 | 0.10 |

2. 关联担保情况

| 担保方 | 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 | 备注 |
|---------------------------------------|---------------|--------|------------|------------|------------|-----|
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 1000 万 | 2021/10/28 | 2022/10/28 | 否 | 注 1 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 1000 万 | 2021/10/29 | 2022/10/29 | 否 | 注 1 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 1000 万 | 2021/11/01 | 2022/11/01 | 否 | 注 1 |
| 姜鹏明、姜博、耿晓音、北京绿创环保集团有限公司、绿创声学国际控股有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 1000 万 | 2022/03/04 | 2023/03/04 | 否 | 注 2 |
| 北京首创融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 500 万 | 2021/7/30 | 2022/7/29 | 否 | 注 3 |
| 北京海淀科技企业融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 270 万 | 2021/7/26 | 2022/7/26 | 否 | 注 4 |
| 北京晨光昌盛融资担保有限公司 | 北京绿声学工程股份有限公司 | 500 万 | 2022/4/12 | 2023/4/11 | 否 | 注 5 |
| 东莞市绿创环保工程技术有限公司、北京绿声学工程股份有限公司、孙保银、杨桂玲 | 东莞英达士声学设备有限公司 | 370 万 | 2020/10/22 | 2026/10/21 | 否 | 注 6 |

注 1：北京中关村科技融资担保有限公司为公司借款提供担保。抵押子公司北京绿创声学工程设计研究院有限公司房产、土地并由姜鹏明、姜博、北京绿创环保集团有限公司提供担保，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

注 2：姜鹏明、姜博、耿晓音、北京绿创环保集团有限公司、绿创声学国际控股有限公司提供担保

注 3：北京首创融资担保有限公司为公司借款提供担保。并由姜鹏明、耿晓音、北京绿创环保集团有限公司提供担保，向北京首创

融资担保有限公司提供反担保。

注 4：北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司借款提供担保。并由姜鹏明、耿晓音、姜博提供担保，向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供反担保。

注 5：北京晨光昌盛融资担保有限公司为公司借款提供担保。北京绿创环保集团有限公司提供担保，向北京晨光昌盛融资担保有限公司提供反担保。

注 6：东莞市绿创环保工程技术有限公司、北京绿声学工程股份有限公司、孙保银、杨桂玲提供保证担保，抵押子公司东莞市绿创环保工程技术有限公司房产提供抵押担保。

3. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,377,380.00 | 1,223,220.00 |

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、未结清保函

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司未结清保函为人民币 11,784,043.18 元。

2、未决诉讼

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中组合 1：国内公司销售应收款项 | 210,946,256.40 | 94.81 | 26,953,309.86 | 12.78 |
| 组合 3：应收关联方的款项 | 11,554,454.49 | 5.19 | | |

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 组合小计 | 222,500,710.89 | 100.00 | 26,953,309.86 | 12.11 |
| 合计 | 222,500,710.89 | 100.00 | 26,953,309.86 | 12.11 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中组合 1：国内公司销售应收款项 | 187,997,916.82 | 94.21 | 36,064,053.83 | 19.18 |
| 组合 3：应收关联方的款项 | 11,556,563.00 | 5.79 | - | |
| 组合小计 | 199,554,479.82 | 100.00 | 36,064,053.83 | 18.07 |
| 合计 | 199,554,479.82 | 100.00 | 36,064,053.83 | 18.07 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：国内公司销售应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------|---------------|----------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 142,628,680.98 | 5.00 | 7,131,434.05 | 85,339,728.92 | 5.00 | 4,266,986.44 |
| 1 至 2 年 | 19,505,597.26 | 10.00 | 1,950,559.73 | 33,405,419.31 | 10.00 | 3,340,541.93 |
| 2 至 3 年 | 20,411,205.09 | 20.00 | 4,082,241.02 | 33,306,430.58 | 20.00 | 6,661,286.12 |
| 3 至 4 年 | 21,336,587.70 | 40.00 | 8,534,635.08 | 17,933,838.79 | 40.00 | 7,173,535.52 |
| 4 至 5 年 | 4,524,363.46 | 60.00 | 2,714,618.07 | 8,476,988.50 | 60.00 | 5,086,193.10 |
| 5 年以上 | 2,539,821.91 | 100.00 | 2,539,821.91 | 9,535,510.72 | 100.00 | 9,535,510.72 |
| 合计 | 210,946,256.40 | | 26,953,309.86 | 187,997,916.82 | | 36,064,053.83 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 9,112,743.97 元。

(二) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 40,330,354.78 | 36,664,177.63 |
| 减：坏账准备 | 2,250,041.69 | 1,969,163.23 |
| 合计 | 38,080,313.09 | 34,695,014.40 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 投标保证金 | 5,965,020.11 | 5,149,948.32 |
| 履约保证金 | 749,019.55 | 749,019.55 |
| 项目备用金 | 3,249,464.67 | 2,010,084.49 |
| 其他往来 | 866,042.85 | 128,548.95 |
| 关联方往来款项 | 29,500,807.60 | 28,626,576.32 |
| 减：坏账准备 | 2,250,041.69 | 1,969,163.23 |
| 合计 | 38,080,313.09 | 34,695,014.40 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 35,277,602.58 | 87.47 | 32,118,195.06 | 87.60 |
| 1至2年 | 2,515,587.64 | 6.24 | 1,986,887.64 | 5.42 |
| 2至3年 | 369,000.00 | 0.91 | 538,600.00 | 1.47 |
| 3至4年 | 769,356.76 | 1.91 | 769,356.76 | 2.10 |
| 4至5年 | 176,768.32 | 0.44 | 176,768.32 | 0.48 |
| 5年以上 | 1,222,039.48 | 3.03 | 1,074,369.85 | 2.93 |
| 合计 | 40,330,354.78 | 100.00 | 36,664,177.63 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 1,969,163.23 | | | 1,969,163.23 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 1,969,163.23 | | | 1,969,163.23 |
| 本期计提 | 280,878.46 | | | 280,878.46 |
| 本期转回 | - | | | - |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | - | | | - |
| 期末余额 | 2,250,041.69 | | | 2,250,041.69 |

(三) 长期股权投资

| 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 | 33,306,350.47 | - | 33,306,350.47 | 33,306,350.47 | - | 33,306,350.47 |
| 合计 | 33,306,350.47 | - | 33,306,350.47 | 33,306,350.47 | - | 33,306,350.47 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
|-------|------|------|------|------|----------|----------|

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 东莞市绿创环保工程技术有限公司 | 8,183,100.00 | | | 8,183,100.00 | | |
| 北京绿创声学工程设计研究院有限公司 | 25,114,793.27 | | | 25,114,793.27 | | |
| 绿创声学国际控股有限公司 | 8,457.20 | | | 8,457.20 | | |
| 合计 | 33,306,350.47 | | | 33,306,350.47 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 70,391,403.79 | 51,726,805.64 | 53,870,935.11 | 41,500,954.14 |
| 二、其他业务小计 | 827,348.14 | 252,611.10 | 1,223,421.58 | 647,661.89 |
| 合计 | 71,218,751.93 | 51,979,416.74 | 55,094,356.69 | 42,148,616.03 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|-------------|----|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 273,336.06 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -553,990.23 | |
| 3. 所得税影响额 | 91,763.54 | |
| 合计 | -188,890.63 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.96 | 0.46 | 0.14 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.00 | 0.59 | 0.14 | 0.04 |

北京绿创声学工程股份有限公司

二〇二二年八月二十五日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京绿创声学工程股份有限公司董事会办公室