



广厦环能

NEEQ: 873703

北京广厦环能科技股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



根据中华人民共和国工业和信息化部发布的《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告（工信部企业函〔2022〕191号）》，公司成功通过国家工信部第四批专精特新“小巨人”企业认定。

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	135

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人韩军、主管会计工作负责人范树耀及会计机构负责人（会计主管人员）颜学群保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、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	重大风险事项描述及分析
技术泄露的风险	<p>公司是专业从事高效换热器的研发、设计、制造、销售及服务的的高新技术企业。高素质的技术研发团队、核心技术专利及长期积累的生产制造经验对公司保持产品优势、增强市场竞争力具有重要意义。若公司在经营过程中因核心技术信息保管不善、核心技术人员流失等原因导致核心技术泄露，将对公司业务造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司制定了相关制度并加强员工培训以提高全员保密意识。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司生产的高效换热器所需的主要原材料为板材、管材、锻件等，其价格与钢材价格相关度较高，受到宏观经济周期、市场需求和汇率波动等因素的影响，价格波动幅度较大。公司主要原材料在生产成本中占有较大的比重，如果主要原材料价格未来持续大幅上涨，或者公司产品售价未随着原材料成本变动作相应调整，公司生产成本将显著增加，因此公司存在原材料价格波动的经营风险。</p> <p>应对措施：公司根据客户订单合理编制采购和生产计划，</p>

	降低原材料价格波动对公司经营业绩的影响。
受宏观经济及下游行业景气度影响的风险	<p>公司产品广泛应用于炼油及石油化工、现代煤化工、化工新材料等行业，下游行业的发展受宏观经济周期波动的影响较大，国家宏观经济增速的下降，导致当下游客户新增投资减缓，公司产品的市场需求可能会回落，进而影响到公司的短期经营业绩。</p> <p>应对措施：公司及时掌握国家最新经济政策，推广并拓宽产品在不同行业领域的应用，降低宏观经济政策变化对公司的不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>报告期末，韩军直接持有公司 37,632,000 股，直接持股比例为 63.09%；韩军通过和君兴业间接控制公司 5,880,000 股表决权；韩军合计控制公司 43,512,000 股表决权，合计控制公司表决权的比例为 72.95%，能够对公司股东大会、董事会的决议产生实质影响，对董事和高级管理人员的提名、任免以及公司日常经营活动具有重大影响，为公司实际控制人。如果实际控制人不当利用其控制地位，导致公司治理结构及内部控制失效，其行为可能给公司及其他股东造成损害。</p> <p>应对措施：公司根据《公司法》等法律法规的要求制定相应的制度，规范三会运作方式，提高管理层的公司治理规范意识。</p>
公司资产和业务扩大引致的管理风险	<p>随着近年来业务规模的持续扩大，对公司管理人员的管理能力将提出更高要求。如果管理人员的管理能力、管理机制和组织模式和无法与资产规模和业务规模扩大相适应，则公司存在规模持续扩大引致的经营管理风险。</p> <p>应对措施：公司构建与资产和业务规模相适应的人才队伍和管理架构以满足公司发展的需要。</p>
税收优惠无法维持的风险	<p>目前，公司为高新技术企业，享受企业所得税税收优惠。公司重视技术研发，紧跟行业趋势，积极推进产品技术创新及新品开发。如果未来因生产经营、行业市场或者人力资源等方面发生重大变化，导致公司无法维持足够的技术研发投入，进而影响到高新技术企业资质及税收优惠，公司的整体税负成本将会显著增加。</p> <p>应对措施：公司重视技术研发及产品创新，不断增加研发投入，积极准备高新技术企业续期的相关工作。</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		释义
公司、本公司、广厦环能	指	北京广厦环能科技股份有限公司
廊坊广厦	指	廊坊广厦新源石化设备制造有限公司，公司的全资子公司
和君兴业	指	北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙）持有公司 5%

		以上股份
麦岛6号	指	上海麦岛资产管理有限公司-麦岛6号私募证券投资基金
海川云天	指	大连海川云天信息科技有限公司，公司的参股公司
报告期末、本期末	指	2022年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京广厦环能科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京广厦环能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京广厦环能科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京广厦环能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	如无特别说明，均指人民币元、万元
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
换热器	指	一种在不同温度的两种或两种以上流体间实现物料之间热量传递的过程设备，是使热量由温度较高的流体传递给温度较低的流体，实现流体温度达到流程规定的指标，以满足过程工艺条件的需要，同时也是提高能源利用率的主要设备之一

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京广厦环能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Groundsun Technology Co., Ltd
证券简称	广厦环能
证券代码	873703
法定代表人	韩军

二、 联系方式

董事会秘书	范树耀
联系地址	北京市大兴区金星西路兴创大厦 702 室
电话	010-82864488
传真	010-82864499
电子邮箱	gszhengquan96@163.com
公司网址	http://www.groundsun.com/
办公地址	北京市大兴区金星西路兴创大厦 702 室
邮政编码	102627
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 2 月 21 日
挂牌时间	2022 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工（C352）-炼油、化工生产专用设备（C3521）
主要业务	高效换热器的研发、设计、制造、销售及服务
主要产品与服务项目	高通量换热器、高冷凝换热器、波纹管换热器、降膜蒸发器
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	59,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（韩军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩军），一致行动人为（和君兴业）

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	911101147226688971	否
注册地址	北京市昌平区科技园区超前路9号B座2097室	否
注册资本	59,650,000.00 元	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投		
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	中信建投		
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王振宇	吴楠	
	3 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城钱江路1366号华润大厦B座		

主办券商电话：85156335

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、经营情况和管理层分析

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	476,093,925.06	430,700,047.29	10.54%
毛利率%	42.17%	50.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	131,259,649.89	119,537,877.03	9.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,014,913.49	119,221,132.75	4.86%
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）	27.33%	33.25%	-
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）	26.03%	33.16%	-
基本每股收益	2.22	2.03	9.36%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	832,715,165.18	696,130,986.02	19.62%
负债总计	313,980,276.40	273,978,367.78	14.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	518,734,888.78	422,152,618.24	22.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.70	7.18	21.13%
资产负债率%（母公司）	36.67%	35.57%	-
资产负债率%（合并）	37.71%	39.36%	-
流动比率	2.29	2.29	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	140,791,904.52	43,386,675.69	224.50%
应收账款周转率	2.17	2.19	-
存货周转率	2.23	1.88	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.62%	25.30%	-
营业收入增长率%	10.54%	13.52%	-
净利润增长率%	9.81%	15.55%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	59,650,000	58,800,000	1.45%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-113,682.60
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	396,885.26
委托他人投资或管理资产的损益	6,504,302.84
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	400,276.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,063.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,410.11
非经常性损益合计	7,403,255.17
所得税影响数	1,158,518.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	6,244,736.40

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营业务为高效换热设备的研发、设计、生产、销售及相关服务，致力于为客户提供高效、节能、稳定的传热综合解决方案。公司目前主要产品包含高通量换热器、高冷凝换热器、波纹管换热器及降膜蒸发器等高效换热器，具有传热效率高、能源消耗低、可靠性高、提高能源利用效率、减少环境污染等特点，是炼油及石油化工、现代煤化工、化工新材料等领域大型乙烯装置、催化装置、气分装置、芳烃装置、PDH 装置、EO/EG 装置、煤制乙二醇装置、MTO 装置、DMC 装置等装置中的关键设备，可以有效减少换热器的数量和体积，降低设备及工程投资，节省运营费用，为推动下游行业装置大型化、高效化、节能化，实现国家“碳达峰、碳中和”的目标起到战略性作用。

(一) 盈利模式

公司专注于高效换热器研发、设计、制造、销售及服务。依托于公司完善的方案设计能力，先进的技术手段，以及丰富的行业经验等，公司可以为客户提供高效的传热解决方案与产品。公司的高效换热产品属于下游炼油及石油化工、现代煤化工、化工新材料等行业的大型乙烯装置、催化装置、气分装置、芳烃装置、PDH 装置、EO/EG 装置、煤制乙二醇装置、MTO 装置、DMC 装置等装置中的关键设备，通常由客户或工程总承包商直接进行采购。公司通过为客户提供定制化高效换热器解决方案及产品获取收入和利润。

公司凭借技术积累、行业经验、专业人才等方面的优势，建立起了较为明显的竞争壁垒，具备良好的持续经营能力。

(二) 设计模式

换热器在工业生产中是调节工艺介质温度以满足工艺需求，同时回收余热以实现节能降耗的关键设备，其换热性能和动力消耗关系到生产效率和节能降耗目标的实现。由于不同领域的下游客户的生产工艺、技术水平、产品特征存在较大差异，公司按客户技术要求、工程规定、商业条款，为客户提供定制化的解决方案及产品。公司主要结合客户订单及产品性能参数要求安排设计、开发，并及时跟踪客户需求的变化对设计方案进行动态调整。

(三) 采购模式

公司设有专门的采购部门，负责掌握市场行情，收集市场信息，按照生产计划并结合库存情况，制定采购计划。公司需要采购的物料主要包括生产原辅材料、固定资产及配件，其中原材料主要为板材、管材、锻件及各种辅材等。公司主要通过询价比价和商业谈判等方式确定供应商和采购价格。

为保证采购原材料的质量，公司制定了严格的供应商管理办法，对供应商进行审核与遴选，主要考核供应商资质实力、产品质量、价格、交货能力、售后服务等，通过审核流程后，确定合格供应商名录，并持续更新与跟踪评价。

(四) 研发模式

公司以自主研发为主，同时也与高校、科研机构等开展产学研的合作。针对公司产品所涉及学科领域广泛的特点，为节约资源、缩短研发周期，公司组成跨部门的研发项目组，由研发部负责研发管理工作，设计部和技术支持部负责技术路线、实施方案等事项的研究与问题解决，生产部、质量部等部门参与研发项目的实施、测试等相关工作。

(五) 生产模式

公司产品为定制化非标产品，采取以销定产的生产模式。公司以自主生产为主，实现精益化生产管理，充分发挥产品设计、核心零部件制造及产成品的装配校验等竞争优势。生产部门根据最终的设计图纸制定生产计划，并将生产任务分配到各车间，按照质量控制程序完成下料、成型、换热管加工、焊接、热处理、整体组装、压力试验、外观处理等制造环节，并由质量部门负责生产各环节的检验。

公司出于提高生产效率、满足生产加工要求、缓解公司产能和场地紧张、客户交货期等因素的考虑，将部分工序通过外协生产的方式来补充公司时点性产能的不足。在外协生产过程中，公司会根据产品的技术要求对产品进行设计，向外协生产企业提供生产图纸，由外协生产企业按照图纸加工出符合公司要求的零部件产品。

（六）销售模式

公司主要产品系定制化生产，产品销售直接面向业主或项目总承包方。公司一般通过招投标、竞争性谈判等方式获取订单。公司建立由销售部、技术支持部、设计部、生产部门组成的综合销售服务体系。公司在强化传热领域的专业技术能力、技术解决方案的技术储备、新产品开发的快速响应能力获得了客户的认可，同时也提高了客户对公司产品的依托和信任度，公司与大部分重要的客户均建立了长期稳定的合作关系。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>根据中华人民共和国工业和信息化部发布的《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告（工信部企业函（2022）191号）》，公司成功通过国家工信部第四批专精特新“小巨人”企业认定。</p> <p>根据北京市经济和信息化局发布的《关于对2021年度第二批拟认定北京市专精特新“小巨人”企业名单进行公示的通知》，公司成功通过北京市2021年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业认定。</p> <p>2020年10月21日，公司荣获北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202011002113。</p>

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	316,849,377.91	38.05%	208,061,666.02	29.89%	52.29%
应收票据	-	-	14,800,000.00	2.13%	-100.00%
应收账款	170,282,667.23	20.45%	203,009,581.61	29.16%	-16.12%
存货	114,209,296.59	13.72%	128,615,572.48	18.48%	-11.20%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,632,729.07	3.08%	27,143,303.17	3.90%	-5.57%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	5,472,773.19	0.66%	5,771,968.75	0.83%	-5.18%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	67,653,488.45	8.12%	4,420,700.00	0.64%	1,430.38%
合同资产	40,199,681.79	4.83%	26,318,939.43	3.78%	52.74%
一年内到期的非流动资产	-	-	30,000,000.00	4.31%	-100.00%
其他非流动资产	76,630,641.22	9.20%	30,423,237.13	4.37%	151.88%
应付票据	3,000,000.00	0.36%	32,683,497.08	4.70%	-90.82%
应付账款	107,354,775.32	12.89%	80,177,197.60	11.52%	33.90%
合同负债	135,362,676.43	16.26%	99,083,699.05	14.23%	36.61%
应付职工薪酬	12,203,793.40	1.47%	14,213,041.07	2.04%	-14.14%
应交税费	24,211,834.93	2.91%	11,065,505.36	1.59%	118.8%
其他流动负债	29,859,969.26	3.59%	33,656,690.34	4.83%	-11.28%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金本期期末比上年末增加 108,787,711.89 元，增幅为 52.29%，主要系加强了回款管理所致。
2. 应收票据本期期末比上年末减少 14,800,000.00 元，降幅 100.00%，主要系期末用于票据池质押的应收票据减少所致。
3. 应收款项融资本期期末比上年末增加 63,232,788.45 元，增幅 1,430.38%，主要系收到客户的银行承

兑汇票增加所致。

4. 合同资产本期期末比上年末增加 13,880,742.36 元, 增幅 52.74%, 主要系应收客户质保金增加所致。
5. 一年内到期的非流动资产本期期末比上年末减少 30,000,000.00 元, 降幅 100.00%, 主要系大额存单到期赎回所致。
6. 其他非流动资产本期期末比上年期末增加 46,207,404.09 元, 增幅 151.88%, 主要系新增购买长期大额存单 50,000,000.00 元。
7. 应付票据本期期末比上年末减少 29,683,497.08 元, 降幅 90.82%, 主要系开具的银行承兑汇票减少所致。
8. 应付账款本期期末比上年末增加 27,177,577.72 元, 增幅为 33.90%, 主要系采购规模增加所致。
9. 合同负债本期期末比上年末增加 36,278,977.38 元, 增幅为 36.61%, 主要原因是在手订单增加致使预收货款增加所致。
10. 应交税费本期期末比上年期末增加 13,146,329.57 元, 增幅 118.80%, 主要系应交所得税及增值税增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	476,093,925.06	-	430,700,047.29	-	10.54%
营业成本	275,302,374.14	57.83%	213,222,590.67	49.51%	29.12%
毛利率	42.17%	-	50.49%	-	-
销售费用	11,205,967.24	2.35%	14,596,981.08	3.39%	-23.23%
管理费用	25,139,713.92	5.28%	26,737,899.01	6.21%	-5.98%
研发费用	18,808,701.53	3.95%	16,741,427.02	3.89%	12.35%
财务费用	-900,506.78	-0.19%	-656,702.87	-0.15%	37.13%
信用减值损失	6,777,356.19	1.42%	-15,581,864.13	-3.62%	-143.50%
资产减值损失	-1,362,817.17	-0.29%	-2,091,823.45	-0.49%	-34.85%
其他收益	429,295.37	0.09%	808,600.36	0.19%	-46.91%
投资收益	6,504,302.84	1.37%	1,769,046.98	0.41%	267.67%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,621.18	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	154,113,604.28	32.37%	142,753,954.94	33.14%	7.96%
营业外收入	183,063.56	-	-	-	-

营业外支出	116,303.78	0.02%	1,812,082.83	0.42%	-93.58%
净利润	131,259,649.89	27.57%	119,537,877.03	27.75%	9.81%

项目重大变动原因:

1. 营业收入本期比上年同期增加 45,393,877.77 元, 增幅 10.54%, 主要系公司产品在化工新材料领域销售收入显著增长所致。
2. 毛利率本期较上年下降 8.32%, 主要系产品结构变化、原材料成本以及市场竞争多因素综合影响所致。
3. 信用减值损失本期比上年同期减少 22,359,220.32 元, 下降 143.50%, 主要系本期公司加强贷款催收力度, 应收账款收回所致。
4. 投资收益本期较去年同期增加 4,735,255.86 元, 增幅 267.67%, 主要系本期定期存款的利息收益增加所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	475,410,511.33	429,480,466.76	10.69%
其他业务收入	683,413.73	1,219,580.53	-43.96%
主营业务成本	275,302,374.14	213,222,590.67	29.12%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
高通量换热器	198,629,628.17	106,401,286.95	46.43%	-30.94%	-20.97%	-6.76%
高冷凝换热器	168,547,626.56	99,908,608.47	40.72%	32.57%	44.15%	-4.76%
波纹管换热器	74,706,814.11	49,944,311.50	33.15%	544.66%	611.51%	-6.28%
降膜蒸发器	12,371,681.43	6,143,449.09	50.34%	1,419.57%	665.55%	48.91%
其他产品	21,154,761.06	12,904,718.13	39.00%	814.51%	786.15%	1.95%
其他业务	683,413.73		100.00%	-43.96%		0.00%
小计	476,093,925.06	275,302,374.14	42.17%	10.54%	29.12%	-8.32%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
华东	286,322,015.90	165,986,272.89	42.03%	-5.05%	13.65%	-9.54%
华北	56,913,502.16	24,151,704.00	57.56%	642.37%	547.37%	6.23%
东北				-100%	-100%	-
华中	45,955,752.14	30,828,363.33	32.92%	1,492.94%	1,755.70%	-9.5%
华南	39,415,929.18	22,535,430.11	42.83%	-58.09%	-54.77%	-4.19%
西北	47,486,725.68	31,800,603.81	33.03%	118.13%	208.18%	-19.57%
西南						
小计	476,093,925.06	275,302,374.14	42.17%	10.54%	29.12%	-8.32%

收入构成变动的原因：

- 1.高通量换热器营业收入比上年同期减少 88,996,876.89 元，降幅为 30.94%，主要系受下游客户项目投资和建设周期影响，本期交付设备数量减少所致。
- 2.高冷凝换热器营业收入比上年同期增加 41,409,551.71 元，增幅为 32.57%，主要系本期高真空冷凝器销售增加所致。
- 3.波纹管换热器营业收入比上年同期增加 63,118,318.52 元，增幅为 544.66%，主要系公司产品在双氧水装置和化工新材料领域销售增加所致。
- 4.降膜蒸发器营业收入比上年同期增加 11,557,522.14 元，增幅为 1,419.57%，主要系公司产品在化工新材料领域销售增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油化工集团有限公司	144,371,681.37	30.32%	否
2	宁夏宝丰能源集团股份有限公司	33,628,318.60	7.06%	否
3	山东裕龙石化有限公司	29,752,212.37	6.25%	否
4	浙江卫星控股股份有限公司	26,034,513.27	5.47%	否
5	中国化学工程集团有限公司	21,768,760.98	4.57%	否
	合计	255,555,486.59	53.68%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏圣贤锻造有限责任公司	27,886,716.40	12.08%	否
2	维联传热技术(上海)有限公司	16,621,470.03	7.20%	否
3	常熟市无缝钢管有限公司	16,412,433.89	7.11%	否

4	江苏银环精密钢管有限公司	13,580,656.77	5.88%	否
5	河北联达过滤器材有限公司	12,780,796.47	5.54%	否
合计		87,282,073.56	37.81%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	140,791,904.52	43,386,675.69	224.50%
投资活动产生的现金流量净额	-76,250,055.98	-60,064,037.00	26.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,177,916.09	-1,218,753.16	3,196.64%

现金流量分析：

1. 本期经营流动产生的现金流量净额比上期增加 97,405,228.83 元，增幅为 224.50%，主要系本期销售收入持续增长且回款良好，本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 100,860,911.18 元所致。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额比上期减少 16,186,018.98 元，降幅为 26.95%，主要原因是公司购买的定期存款金额增加所致。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 38,959,162.93 元，降幅为 3,196.64%，主要本期实施现金分红 49,392,000.00 元所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
廊坊广厦	控股子公司	高效换热器的生产制造	36,000,000.00	159,579,726.04	76,811,473.93	220,296,724.78	8,825,710.69

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司治理结构合理、稳定，权责明确，运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好，关键管理人员及核心技术人员队伍稳定，公司员工无违法、违规行为。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(三)
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.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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）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

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年2月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月17日	-	挂牌	解决关联交易问题	避免关联交易	正在履行中
董监高	2022年2月17日	-	挂牌	解决关联	避免关联交	正在履行中

				交易问题	易	
其他股东	2022年2月17日	-	挂牌	解决关联交易问题	避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月17日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
董监高	2022年2月17日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月17日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺合法增减持股份	正在履行中
董监高	2022年2月17日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺合法增减持股份	正在履行中
其他股东	2022年2月17日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺合法增减持股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年2月17日	-	挂牌	其他承诺（关于社会保险和住房公积金缴交相关事宜的承诺）	承诺为员工缴纳社会保险和住房公积金	正在履行中
公司	2022年4月11日	-	挂牌	其他承诺（关于努力减少出厂前未获取监督检验证明文件的情形的承诺）	公司落实减少出厂前未获取监督检验证明文件的措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月11日	-	挂牌	其他承诺（关于督促公司落实减少出厂前未获取监督检验证明文件的措施）	督促公司落实减少出厂前未获取监督检验证明文件的措施	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原	否	不涉及

因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序		
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

无

(四) 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
其他货币资金	货币资金	质押	59,806,781.29	7.18%	票据及保函保证金
总计	-	-	59,806,781.29	7.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 3,000,000.00 元、保函保证金 56,806,781.29 元，使用受限，上述质押为公司开展正常经营活动所需，不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	19,600,000	33.33%	850,000	20,450,000	34.28%
	其中：控股股东、实际控制人	9,408,000	16.00%	-	9,408,000	15.77%
	董事、监事、高管	2,352,000	4.00%	-	2,352,000	3.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	39,200,000	66.67%	-	39,200,000	65.72%
	其中：控股股东、实际控制人	28,224,000	48.00%	-	28,224,000	47.32%
	董事、监事、高管	7,056,000	12.00%	-	7,056,000	11.83%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,800,000	-	850,000	59,650,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据第三届第五次董事会和 2022 年第二次临时股东大会决议，公司定向增发股票增加注册资本人民币 850,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 59,650,000.00 元。公司此次定向增发股票 850,000 股，募集资金总额 10,200,000.00 元，减除发行费用人民币（不含增值税）311,320.76 元后，募集资金净额为

9,888,679.24元。其中，计入实收股本人民币850,000.00元，计入资本公积（股本溢价）9,038,679.24元。

（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	韩军	37,632,000	-	37,632,000	63.09%	28,224,000	9,408,000	-	-
2	刘永超	3,528,000	-	3,528,000	5.91%	2,646,000	882,000	-	-
3	马庆怀	3,528,000	-	3,528,000	5.91%	2,646,000	882,000	-	-
4	王振	2,352,000	-	2,352,000	3.94%	-	2,352,000	-	-
5	王大勇	2,352,000	-	2,352,000	3.94%	-	2,352,000	-	-
6	范树耀	2,352,000	-	2,352,000	3.94%	1,764,000	588,000	-	-
7	陈永倬	1,176,000	-	1,176,000	1.97%	-	1,176,000	-	-
8	和君兴业	5,880,000	-	5,880,000	9.86%	3,920,000	1,960,000	-	-
9	麦岛6号	-	850,000	850,000	1.42%	-	850,000	-	-
合计		58,800,000	850,000	59,650,000	100.00%	39,200,000	20,450,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：韩军为和君兴业执行事务合伙人，并持有其45.43%出资份额，控制和君兴业。除此之外，公司股东之间没有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
第一次	2022年7月25日	2022年10月14日	12.00	850,000	麦岛6号	人民币普通股	10,200,000.00	支付供应商采购款、支付税费及支付员工薪酬等

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	10,200,000.00	9,097,165.75	1,102,834.25	否	0.00	否	否	0.00	不适用

募集资金使用详细情况：

募集资金用于支付供应商采购款、支付税费及支付职工薪酬及支付中介费用等。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 9 月 1 日	8.40	0.00	0.00
合计	8.40	0.00	0.00

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

本公司 2022 年半年度权益分派方案为：以公司现有股本 58,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 8.40 元人民币现金，利润分配已实施完毕。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	8	0	0

十、 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	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
韩军	董事长	女	否	1964年2月	2021年7月1日	2024年6月30日
刘永超	董事、总经理	男	否	1966年2月	2021年7月1日	2024年6月30日
范树耀	董事、董事会 秘书、财务总监、 副总经理	男	否	1967年9月	2021年7月1日	2024年6月30日
宋刚	独立董事	男	否	1974年8月	2021年7月1日	2024年6月30日
任淑彬	独立董事	男	否	1978年1月	2021年7月1日	2024年6月30日
孙文浩	监事会主席	男	否	1984年7月	2021年7月1日	2024年6月30日
徐亮	监事	男	否	1981年11月	2021年7月1日	2024年6月30日
贺英盈	职工代表监事	女	否	1973年8月	2021年7月1日	2024年6月30日
马庆怀	副总经理	男	否	1968年9月	2021年7月1日	2024年6月30日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

韩军为和君兴业执行事务合伙人，并持有其 45.43% 出资份额，控制和君兴业。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
张起旺	常务副总经理	离任	顾问	个人原因	无

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	财务负责人兼任董事会秘书

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理	否	

人员发表独立意见的情形		
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	46	2	7	41
生产人员	240	26	16	250
销售人员	9	1	0	10
研发人员	32	12	10	34
员工总计	327	41	33	335

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	66	73
专科	103	103
专科以下	151	152
员工总计	327	335

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 薪酬政策

为适应现代企业发展的要求，充分发挥薪酬的激励作用，公司目前采取岗位工资+绩效的方式，根据各部工作性质设定相应的考核指标，根据考核指标确定绩效工资，充分提高员工积极性，实现企业长足发展。

2. 培训计划

主要分为新员工培训、适用全体员工的共性培训、专业技能培训三种方式。

3. 报告期内，公司不存在需承担费用的离退休员工。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
屈英琳	无变动	核心技术人员	201,096.00	-	201,096.00
王飞	无变动	核心技术人员	161,112.00	-	161,112.00

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司治理机构健全、治理机构运作规范，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务的知情权。

公司设立以来，严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，保证股东、特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

年度内对《公司章程》中公司注册资本及公司股份总数进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	4	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司建立健全股东大会、董事会、监事会等各项制度。公司股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性，能保持自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
----	-----

挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2023）1-170 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市钱江新城钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2023 年 3 月 31 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王振宇	吴楠
	3 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	40 万元	

一、 审计意见

我们审计了北京广厦环能科技股份有限公司（以下简称广厦环能公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广厦环能公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）及五（二）1 所述。

广厦环能公司的营业收入主要来自于高效换热器的研发、设计、生产、销售及服务。2022 年度，广厦环能公司营业收入金额为人民币 476,093,925.06 元。

公司高效换热器销售业务属于在某一时点履行的履约义务。在公司取得产品特种设备监督检验证书、将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收确认时，客户取得相关产品控制权，此时公司确认销售收入；其他产品在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收确认时，客户取得相关产品控制权，此时确认销售收入。

由于营业收入是广厦环能公司的关键业绩指标之一，可能存在广厦环能公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按设备、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、到货签收单、特种设备监督检验证书；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 走访公司主要客户，通过访谈确认项目签收情况，检查收入是否确认至正确的期间；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及五（一）3 所述。

截至 2022 年 12 月 31 日，广厦环能公司应收账款账面余额为人民币 199,997,029.23 元，坏账准备为人民币 29,714,362.00 元，账面价值为人民币 170,282,667.23 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管

理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征的组合历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 以抽样方式对应收账款实施函证程序，检查应收账款的存在及准确性；

(7) 通过实地走访及视频询问的方式访谈公司主要客户，通过访谈确认项目签收时间以及期末应收账款的存在；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广厦环能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

广厦环能公司治理层（以下简称治理层）负责监督广厦环能公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就广厦环能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王振宇
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：吴楠

二〇二三年三月三十一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	第八节、三（五）1	316,849,377.91	208,061,666.02
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	第八节、三（五）4		14,800,000.00
应收账款	第八节、三（五）5	170,282,667.23	203,009,581.61
应收款项融资	第八节、三（五）6	67,653,488.45	4,420,700.00
预付款项	第八节、三（五）7	2,225,408.45	2,506,311.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、三（五）8	5,694,464.28	2,348,237.87
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	第八节、三（五）9	114,209,296.59	128,615,572.48
合同资产	第八节、三（五）10	40,199,681.79	26,318,939.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	第八节、三（五）12		30,000,000.00
其他流动资产	第八节、三（五）13		2,530,970.00
流动资产合计		717,114,384.70	622,611,979.37
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	第八节、三（五）18		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、三（五）21	25,632,729.07	27,143,303.17
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	第八节、三（五）25	1,548,183.82	2,737,602.74
无形资产	第八节、三（五）26	5,472,773.19	5,771,968.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、三（五）30	6,316,453.18	7,442,894.86
其他非流动资产	第八节、三（五）31	76,630,641.22	30,423,237.13
非流动资产合计		115,600,780.48	73,519,006.65
资产总计		832,715,165.18	696,130,986.02
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	第八节、三（五）35	3,000,000.00	32,683,497.08
应付账款	第八节、三（五）36	107,354,775.32	80,177,197.60
预收款项			
合同负债	第八节、三（五）38	135,362,676.43	99,083,699.05
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	第八节、三（五）39	12,203,793.40	14,213,041.07
应交税费	第八节、三（五）40	24,211,834.93	11,065,505.36
其他应付款	第八节、三（五）41	248,081.19	231,312.31
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	第八节、三（五）43	1,332,896.00	1,184,695.02
其他流动负债	第八节、三（五）44	29,859,969.26	33,656,690.34
流动负债合计		313,574,026.53	272,295,637.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	第八节、三（五）47	349,833.94	1,682,729.95
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	第八节、三（五）30	56,415.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计		406,249.87	1,682,729.95
负债合计		313,980,276.40	273,978,367.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、三（五）53	59,650,000.00	58,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、三（五）55	99,151,356.59	85,423,149.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	第八节、三（五）58	2,206,600.07	2,070,186.26
盈余公积	第八节、三（五）59	35,587,863.15	35,587,863.15
一般风险准备			
未分配利润	第八节、三（五）60	322,139,068.97	240,271,419.08
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		518,734,888.78	422,152,618.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		518,734,888.78	422,152,618.24

负债和所有者权益（或股东权益）总计		832,715,165.18	696,130,986.02
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀 会计机构负责人：颜学群

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		315,196,246.08	201,283,077.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			14,800,000.00
应收账款	第八节、三（十五）1	170,282,667.23	203,009,581.61
应收款项融资		54,179,000.00	4,420,700.00
预付款项		306,620.80	183,085.21
其他应收款	第八节、三（十五）2	5,644,827.78	2,261,614.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		45,274,087.82	45,525,147.59
合同资产		40,199,681.79	26,318,939.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			30,000,000.00
其他流动资产			2,530,970.00
流动资产合计		631,083,131.50	530,333,115.35
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	第八节、三（十五）3	36,000,000.00	36,000,000.00
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		1,707,345.17	1,677,544.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,548,183.82	2,737,602.74
无形资产		1,845,518.02	2,039,829.14
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,786,153.47	6,635,940.62
其他非流动资产		76,630,641.22	30,208,237.13
非流动资产合计		123,517,841.70	79,299,154.05
资产总计		754,600,973.20	609,632,269.40
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	32,683,497.08
应付账款		79,761,173.57	29,259,811.35
预收款项		135,362,676.43	99,083,699.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,260,110.01	10,692,789.22
应交税费		17,624,926.41	8,446,756.12
其他应付款		69,556.80	165,591.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,332,896.00	1,184,695.02
其他流动负债		29,859,969.26	33,656,690.34
流动负债合计		276,271,308.48	215,173,529.30
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		349,833.94	1,682,729.95
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		56,415.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计		406,249.87	1,682,729.95
负债合计		276,677,558.35	216,856,259.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本		59,650,000.00	58,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		99,151,356.59	85,423,149.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,587,863.15	35,587,863.15
一般风险准备			
未分配利润		283,534,195.11	212,964,997.25
所有者权益（或股东权益） 合计		477,923,414.85	392,776,010.15
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		754,600,973.20	609,632,269.40

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		476,093,925.06	430,700,047.29
其中：营业收入	第八节、三 （五）61	476,093,925.06	430,700,047.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		334,331,079.19	272,850,052.11
其中：营业成本	第八节、三 （五）61	275,302,374.14	213,222,590.67
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	第八节、三 （五）62	4,774,829.14	2,207,857.20
销售费用	第八节、三 （五）63	11,205,967.24	14,596,981.08
管理费用	第八节、三 （五）64	25,139,713.92	26,737,899.01
研发费用	第八节、三 （五）65	18,808,701.53	16,741,427.02
财务费用	第八节、三	-900,506.78	-656,702.87

	(五) 66		
其中：利息费用		116,441.23	158,122.20
利息收入		1,291,899.12	1,051,317.73
加：其他收益	第八节、三 (五) 67	429,295.37	808,600.36
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、三 (五) 68	6,504,302.84	1,769,046.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	第八节、三 (五) 71	6,777,356.19	-15,581,864.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第八节、三 (五) 72	-1,362,817.17	-2,091,823.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、三 (五) 73	2,621.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,113,604.28	142,753,954.94
加：营业外收入	第八节、三 (五) 74	183,063.56	
减：营业外支出	第八节、三 (五) 75	116,303.78	1,812,082.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,180,364.06	140,941,872.11
减：所得税费用	第八节、三 (五) 76	22,920,714.17	21,403,995.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,259,649.89	119,537,877.03
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）		131,259,649.89	119,537,877.03
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）		131,259,649.89	119,537,877.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益 的税后净额			

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			
(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			
(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		131,259,649.89	119,537,877.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		131,259,649.89	119,537,877.03
(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）		2.22	2.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		2.22	2.03

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀 会计机构负责人：颜学群

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	第八节、三（十五）4	475,642,937.45	430,100,122.34
减：营业成本	第八节、三（十五）4	296,521,766.86	228,355,991.17
税金及附加		3,793,624.52	1,297,408.73
销售费用		10,731,069.31	14,111,925.74
管理费用		20,275,752.84	20,720,996.55
研发费用	第八节、三（十五）5	18,340,881.46	16,741,427.02
财务费用		-899,404.94	-661,610.97
其中：利息费用		116,441.23	158,122.20

利息收入		1,283,324.97	1,041,060.55
加：其他收益		32,410.11	57,872.01
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、三 （十五）6	6,504,302.84	1,769,046.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		6,777,969.55	-15,645,021.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-690,890.44	-488,122.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,503,039.46	135,227,759.22
加：营业外收入		1.98	
减：营业外支出		14,040.70	1,347,967.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,489,000.74	133,879,791.68
减：所得税费用		19,527,802.88	19,554,488.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,961,197.86	114,325,302.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		119,961,197.86	114,325,302.90
（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		119,961,197.86	114,325,302.90
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	2021 年
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		390,868,690.88	290,007,779.70
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			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、三（五） 78（1）	90,557,991.98	51,712,357.24
经营活动现金流入小计		481,426,682.86	341,720,136.94
购买商品、接受劳务支付的现金		102,402,033.07	96,886,422.41
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		54,750,151.71	55,192,545.89
支付的各项税费		49,200,610.85	50,082,736.12
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、三（五） 78（2）	134,281,982.71	96,171,756.83
经营活动现金流出小计		340,634,778.34	298,333,461.25
经营活动产生的现金流量净额		140,791,904.52	43,386,675.69
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		7,308.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第八节、三（五） 78（3）	148,634,122.26	60,390,222.03
投资活动现金流入小计		148,641,430.26	60,390,222.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,291,830.28	7,401,775.96
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	第八节、三（五） 78（4）	222,599,655.96	113,052,483.07
投资活动现金流出小计		224,891,486.24	120,454,259.03
投资活动产生的现金流量净额		-76,250,055.98	-60,064,037.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		10,200,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,392,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、三（五） 78（6）	985,916.09	1,218,753.16
筹资活动现金流出小计		50,377,916.09	1,218,753.16
筹资活动产生的现金流量净额		-40,177,916.09	-1,218,753.16
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		24,363,932.45	-17,896,114.47
加：期初现金及现金等价物余额		42,508,618.54	60,404,733.01
六、期末现金及现金等价物余额		66,872,550.99	42,508,618.54

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀 会计机构负责人：颜学群

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		387,224,074.88	261,071,756.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		90,134,383.16	50,951,091.71
经营活动现金流入小计		477,358,458.04	312,022,848.62
购买商品、接受劳务支付的现金		135,621,426.89	120,783,019.89
支付给职工以及为职工支付的现金		25,296,991.12	21,178,587.34
支付的各项税费		41,554,283.55	41,008,281.93
支付其他与经营活动有关的现金		130,636,106.22	90,146,265.03
经营活动现金流出小计		333,108,807.78	273,116,154.19
经营活动产生的现金流量净额		144,249,650.26	38,906,694.43
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		148,634,122.26	60,390,222.03
投资活动现金流入小计		148,634,122.26	60,390,222.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		616,811.28	1,398,784.96
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		222,599,655.96	113,052,483.07
投资活动现金流出小计		223,216,467.24	114,451,268.03
投资活动产生的现金流量净额		-74,582,344.98	-54,061,046.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,200,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
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		10,200,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,392,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		985,916.09	1,218,753.16
筹资活动现金流出小计		50,377,916.09	1,218,753.16
筹资活动产生的现金流量净额		-40,177,916.09	-1,218,753.16

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		29,489,389.19	-16,373,104.73
加：期初现金及现金等价物余额		35,730,029.97	52,103,134.70
六、期末现金及现金等价物余额		65,219,419.16	35,730,029.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,800,000.00				85,423,149.75			2,070,186.26	35,587,863.15		240,271,419.08		422,152,618.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,800,000.00				85,423,149.75			2,070,186.26	35,587,863.15		240,271,419.08		422,152,618.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	850,000.00				13,728,206.84			136,413.81			81,867,649.89		96,582,270.54
（一）综合收益总额											131,259,649.89		131,259,649.89
（二）所有者投入和减少资本	850,000.00				13,728,206.84								14,578,206.84
1. 股东投入的普通股	850,000.00				9,038,679.24								9,888,679.24
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,689,527.60						4,689,527.60
4. 其他										
(三) 利润分配									-49,392,000.00	-49,392,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-49,392,000.00	-49,392,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						136,413.81				136,413.81
1. 本期提取						1,469,256.16				1,469,256.16
2. 本期使用						1,332,842.35				1,332,842.35
(六) 其他										
四、本年期末余额	59,650,000.00			99,151,356.59		2,206,600.07	35,587,863.15	322,139,068.97		518,734,888.78

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	58,800,000.00				79,853,562.41			2,272,607.32	24,155,332.86		132,166,072.34		297,247,574.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,800,000.00				79,853,562.41			2,272,607.32	24,155,332.86		132,166,072.34		297,247,574.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,569,587.34			-202,421.06	11,432,530.29		108,105,346.74		124,905,043.31
（一）综合收益总额											119,537,877.03		119,537,877.03
（二）所有者投入和减少资本					5,569,587.34								5,569,587.34
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权					4,689,527.59								4,689,527.59

益的金额												
4. 其他				880,059.75								880,059.75
(三) 利润分配								11,432,530.29	-11,432,530.29			
1. 提取盈余公积								11,432,530.29	-11,432,530.29			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-202,421.06				-202,421.06
1. 本期提取								1,332,401.74				1,332,401.74
2. 本期使用								1,534,822.80				1,534,822.80
(六) 其他												
四、本年期末余额	58,800,000.00			85,423,149.75			2,070,186.26	35,587,863.15	240,271,419.08			422,152,618.24

法定代表人：韩军

主管会计工作负责人：范树耀 会计机构负责人：颜学群

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	58,800,000.00				85,423,149.75				35,587,863.15		212,964,997.25	392,776,010.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,800,000.00				85,423,149.75				35,587,863.15		212,964,997.25	392,776,010.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	850,000.00				13,728,206.84						70,569,197.86	85,147,404.70
（一）综合收益总额											119,961,197.86	119,961,197.86
（二）所有者投入和减少资本	850,000.00				13,728,206.84							14,578,206.84
1. 股东投入的普通股	850,000.00				9,038,679.24							9,888,679.24
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,689,527.60							4,689,527.60

4. 其他												
(三) 利润分配											-49,392,000.00	-49,392,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,392,000.00	-49,392,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	59,650,000.00				99,151,356.59					35,587,863.15	283,534,195.11	477,923,414.85

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,800,000.00				79,853,562.41				24,155,332.86		110,072,224.64	272,881,119.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,800,000.00				79,853,562.41				24,155,332.86		110,072,224.64	272,881,119.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,569,587.34				11,432,530.29		102,892,772.61	119,894,890.24
（一）综合收益总额											114,325,302.90	114,325,302.90
（二）所有者投入和减少资本					5,569,587.34							5,569,587.34
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,689,527.59							4,689,527.59
4. 其他					880,059.75							880,059.75
（三）利润分配									11,432,530.29		-11,432,530.29	
1. 提取盈余公积									11,432,530.29		-11,432,530.29	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	58,800,000.00				85,423,149.75				35,587,863.15		212,964,997.25	392,776,010.15

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

北京广厦环能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京广厦环能科技有限公司（以下简称广厦环能有限公司），广厦环能有限公司系由韩军、刘永超共同出资组建，于2001年2月21日在北京市工商行政管理局昌平分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911101147226688971的营业执照，注册资本5,965.00万元，股份总数5,965.00万股（每股面值1元）。公司于2022年4月20日收到《关于同意北京广厦环能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2022〕951号），公司股票2022年5月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码为873703。

本公司属于专用设备制造业行业。

主要经营活动为高效换热器的研发、设计、生产、销售及服务。

产品主要有：高通量换热器、高冷凝换热器。

本财务报表业经公司2023年3月31日三届九次董事会批准对外报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司将廊坊广厦新源石化设备制造有限公司（以下简称廊坊广厦公司）纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

本期合并范围无变化。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公

司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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）之和。转移了金融资产的一部分，

且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司

运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——代垫社保款	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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

2) 应收票据、应收账款和合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款预期信 用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

原材料采用月末一次加权平均法，其他存货发出采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法摊销	50	0
专利权			
非专利技术			
软件	直线法摊销	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

31. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

33. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 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；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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

公司高效换热器销售业务属于在某一时点履行的履约义务。产品收入确认需满足以下条件：压力容器在公司取得特种设备监督检验证书、将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收确认时，客户取得相关产品控制权，此时确认销售收入；其他产品在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收确认时，客户取得相关产品控制权，此时确认销售收入。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，

冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响

其他说明：

以上会计政策变更均由会计准则变化引起。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
消费税		
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
廊坊广厦公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

本公司于 2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业的认定，取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年，证

书编号为 GR202011002113, 2022 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		774.00
银行存款	257,042,596.62	172,208,053.63
其他货币资金	59,806,781.29	35,852,838.39
合计	316,849,377.91	208,061,666.02
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	3,000,000.00	17,883,497.08
保函保证金	56,806,781.29	17,969,341.31
合计	59,806,781.29	35,852,838.39

其他说明：

适用 不适用

期末，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 3,000,000.00 元、保函保证金 56,806,781.29 元，上述款项使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		14,800,000.00
商业承兑汇票		
合计		14,800,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：银行承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	14,800,000.00	100.00%			14,800,000.00
其中：银行承兑汇票	14,800,000.00	100.00%			14,800,000.00
合计	14,800,000.00	100.00%			14,800,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	105,417,796.81	150,090,187.01
1至2年	54,979,860.89	38,434,240.59
2至3年	24,711,097.33	15,757,850.46
3至4年	4,164,458.57	29,098,432.21
4至5年	6,369,444.23	5,319,563.00
5年以上	4,354,371.40	379,808.40
合计	199,997,029.23	239,080,081.67

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,052,683.00	2.03%	4,052,683.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	195,944,346.23	97.97%	25,661,679.00	13.10%	170,282,667.23
合计	199,997,029.23	100.00%	29,714,362.00	14.86%	170,282,667.23

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,052,683.00	1.70%	4,052,683.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	235,027,398.67	98.30%	32,017,817.06	13.62%	203,009,581.61
合计	239,080,081.67	100.00%	36,070,500.06	15.09%	203,009,581.61

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏蓝色星球环保新材料有限公司	4,052,683.00	4,052,683.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,052,683.00	4,052,683.00	100.00%	-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用
按组合计提坏账准备：
适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	105,417,796.81	5,270,890.64	5.00%
1-2年	54,979,860.89	5,497,986.09	10.00%
2-3年	24,711,097.33	7,413,329.20	30.00%
3-4年	4,164,458.57	2,082,229.29	50.00%
4-5年	6,369,444.23	5,095,555.38	80.00%
5年以上	301,688.40	301,688.40	100.00%
合计	195,944,346.23	25,661,679.00	13.10%

确定组合依据的说明：

按照账龄确认组合

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	4,052,683.00	285,276.00	285,276.00		4,052,683.00
按组合计提坏账准备	32,017,817.06	-6,356,138.06			25,661,679.00
合计	36,070,500.06	-6,070,862.06	285,276.00		29,714,362.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中国石油化工集团有限公司[注1]	63,552,400.86	31.78%	4,747,276.46
中国石油天然气集团有限公司[注2]	13,390,410.00	6.70%	1,339,041.00
中国化学工程集团有限公司[注3]	13,165,058.08	6.58%	2,926,602.84
盛虹(苏州)集团有	9,891,905.76	4.95%	989,190.58

限公司[注 4]			
三江化工有限公司 [注 5]	9,885,000.00	4.94%	888,750.00
合计	109,884,774.70	54.95%	10,890,860.88

[注 1] 中国石油化工集团有限公司包括中国石化工程建设有限公司、中石化洛阳工程有限公司、中国石油化工股份有限公司、中国石化中原石油化工有限公司、中国石化扬子石油化工有限公司、中石化巴陵石油化工有限公司和中石化广州工程有限公司

[注 2] 中国石油天然气集团有限公司包括中国寰球工程有限公司、中国石油天然气第一建设有限公司和中国石油工程建设有限公司

[注 3] 中国化学工程集团有限公司包括中国成达工程有限公司、中国天辰工程有限公司、华陆工程科技有限责任公司、东华工程科技股份有限公司和中国五环工程有限公司

[注 4] 盛虹（苏州）集团有限公司包括江苏斯尔邦石化有限公司和盛虹炼化（连云港）有限公司

[注 5] 三江化工有限公司包括三江化工有限公司和浙江兴兴新能源科技有限公司

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,653,488.45	4,420,700.00
合计	67,653,488.45	4,420,700.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,225,408.45	100.00%	2,496,689.32	99.62%
1 至 2 年			9,622.64	0.38%
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	2,225,408.45	100.00%	2,506,311.96	100.00%
----	--------------	---------	--------------	---------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
河北联达过滤器材有限公司	1,282,500.00	57.63%
浙江久立特材科技股份有限公司	224,920.80	10.11%
恒迅（天津）机械科技有限公司	224,100.00	10.07%
威海化工机械有限公司	200,000.00	8.99%
杭州卓驰仪器有限公司	81,700.00	3.67%
合计	2,013,220.80	90.47%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,694,464.28	2,348,237.87
合计	5,694,464.28	2,348,237.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,944,943.29	2,536,122.80
备用金		
应收暂付款	68,849.86	152,386.07
合计	6,013,793.15	2,688,508.87

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	114,969.96	12,264.98	213,036.06	340,271.00
2022年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-2,828.35	2,828.35		
--转入第三阶段		-4,500.00	4,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	183,030.56	-4,936.63	-84,036.06	94,057.87
本期转回			-115,000.00	-115,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	295,172.17	5,656.70	18,500.00	319,328.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

3) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,907,226.15	2,347,527.43
1至2年	56,567.00	126,945.38
2至3年	45,000.00	
4至5年		5,000.00
5年以上	5,000.00	209,036.06
合计	6,013,793.15	2,688,508.87

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏宝丰集团有限公司 [注]	押金保证金	1,220,000.00	1 年以内	20.29%	61,000.00
桐昆集团股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	16.63%	50,000.00
中化建国际招标有限责任公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	14.97%	45,000.00
中国石化国际事业有限公司	押金保证金	639,441.63	1 年以内 582,874.63、 1-2 年 56,567.00	10.63%	34,800.43
湖北三宁化工股份有限公司	押金保证金	600,000.00	1 年以内	9.98%	30,000.00
合计	-	4,359,441.63	-	72.50%	220,800.43

[注] 宁夏宝丰集团有限公司包括宁夏宝丰能源集团股份有限公司和宁夏宝丰储能材料有限公司

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,443,604.84	1,891,761.21	32,551,843.63
在产品	69,220,277.32		69,220,277.32

库存商品	11,163,734.29	229,437.64	10,934,296.65
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
委托加工物资	1,502,878.99		1,502,878.99
合计	116,330,495.44	2,121,198.85	114,209,296.59

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,395,272.43	1,252,914.83	9,142,357.60
在产品	31,945,053.76		31,945,053.76
库存商品	43,507,641.21	229,437.64	43,278,203.57
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	40,526,440.23		40,526,440.23
合同履约成本	1,362,752.31		1,362,752.31
委托加工物资	2,360,765.01		2,360,765.01
合计	130,097,924.95	1,482,352.47	128,615,572.48

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,252,914.83	671,926.73		33,080.35		1,891,761.21
在产品						
库存商品	229,437.64					229,437.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,482,352.47	671,926.73		33,080.35		2,121,198.85

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品、发出商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
运输费	1,362,752.31	3,574,148.73	4,936,901.04		
小 计	1,362,752.31	3,574,148.73	4,936,901.04		

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应 收 质 保 金	44,514,905.68	4,315,223.89	40,199,681.79	29,733,574.84	3,414,635.41	26,318,939.43
合计	44,514,905.68	4,315,223.89	40,199,681.79	29,733,574.84	3,414,635.41	26,318,939.43

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	
按组合计提减值准备	3,414,635.41	900,588.48			4,315,223.89
合计	3,414,635.41	900,588.48			4,315,223.89

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
大额存单		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		2,530,970.00
合计		2,530,970.00

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
海川云天	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元

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

其他说明:

适用 不适用

公司持有大连海川云天信息科技有限公司股权投资属于出于战略目的而计划长期持有的权益性工具投资, 因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 初始投资金额 3,000,000.00 元, 持股比例为 12.00%, 根据大连海川云天信息科

技有限公司经营状况，短期内盈利可能性较低，预计公允价值为 0 元。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,632,729.07	27,143,303.17
固定资产清理		
合计	25,632,729.07	27,143,303.17

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	31,483,847.79	28,846,295.95	3,775,306.63	5,196,170.49	2,335,880.30	71,637,501.16
2. 本期增加金额		2,582,195.62		245,225.02	62,802.33	2,890,222.97
(1) 购置		2,582,195.62		245,225.02	62,802.33	2,890,222.97
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,089,973.83		317,154.16	3,166.67	1,410,294.66
(1) 处置或报		1,089,973.83		317,154.16	3,166.67	1,410,294.66

废						
4. 期末余额	31,483,847.79	30,338,517.74	3,775,306.63	5,124,241.35	2,395,515.96	73,117,429.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,108,932.43	16,475,309.17	3,366,928.24	3,474,315.57	2,068,712.58	44,494,197.99
2. 本期增加金额	1,299,072.36	1,974,536.82	150,508.95	842,216.18	14,312.90	4,280,647.21
(1) 计提	1,299,072.36	1,974,536.82	150,508.95	842,216.18	14,312.90	4,280,647.21
3. 本期减少金额		986,232.22		300,904.30	3,008.28	1,290,144.80
(1) 处置或报废		986,232.22		300,904.30	3,008.28	1,290,144.80
4. 期末余额	20,408,004.79	17,463,613.77	3,517,437.19	4,015,627.45	2,080,017.20	47,484,700.40
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	11,075,843.00	12,874,903.97	257,869.44	1,108,613.90	315,498.76	25,632,729.07
2. 期初账面价值	12,374,915.36	12,370,986.78	408,378.39	1,721,854.92	267,167.72	27,143,303.17

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
管料车间附跨	1,218,526.69	不满足办理条件

其他说明：

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,928,055.93	3,928,055.93
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,928,055.93	3,928,055.93

二、累计折旧		
1. 期初余额	1,190,453.19	1,190,453.19
2. 本期增加金额	1,189,418.92	1,189,418.92
(1) 计提	1,189,418.92	1,189,418.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,379,872.11	2,379,872.11
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	1,548,183.82	1,548,183.82
2. 期初账面价值	2,737,602.74	2,737,602.74

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,244,224.20	2,357,566.32	7,601,790.52
2. 本期增加金额		44,247.79	44,247.79
(1) 购置		44,247.79	44,247.79
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,244,224.20	2,401,814.11	7,646,038.31
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,512,084.59	317,737.18	1,829,821.77
2. 本期增加金额	104,884.44	238,558.91	343,443.35
(1) 计提	104,884.44	238,558.91	343,443.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,616,969.03	556,296.09	2,173,265.12
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	3,627,255.17	1,845,518.02	5,472,773.19
2. 期初账面价值	3,732,139.61	2,039,829.14	5,771,968.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0.00 元，占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,695,555.33	6,316,453.18	45,721,956.57	7,006,528.74
内部交易未实现利润			2,909,107.46	436,366.12
合计	40,695,555.33	6,316,453.18	48,631,064.03	7,442,894.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	376,106.20	56,415.93		

合计	376,106.20	56,415.93	
----	------------	-----------	--

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	319,328.87	340,271.00
可抵扣亏损		
合计	319,328.87	340,271.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	28,175,411.81	1,544,770.59	26,630,641.22	31,962,705.76	1,754,468.63	30,208,237.13
大额存单	50,000,000.00		50,000,000.00			
长期资产款				215,000.00		215,000.00
合计	78,175,411.81	1,544,770.59	76,630,641.22	32,177,705.76	1,754,468.63	30,423,237.13

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,000,000.00	32,683,497.08
合计	3,000,000.00	32,683,497.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料设备款	96,260,781.44	66,255,159.10
加工费	8,017,748.79	9,902,806.50
费用款	3,076,245.09	4,019,232.00
合计	107,354,775.32	80,177,197.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	135,362,676.43	99,083,699.05
合计	135,362,676.43	99,083,699.05

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	14,167,417.08	50,045,853.59	52,064,172.39	12,149,098.28
2、离职后福利-设定提存计划	45,623.99	2,377,793.34	2,368,722.21	54,695.12
3、辞退福利		172,662.65	172,662.65	
4、一年内到期的其他福利				
合计	14,213,041.07	52,596,309.58	54,605,557.25	12,203,793.40

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,109,083.13	44,277,185.49	46,298,339.84	12,087,928.78
2、职工福利费		2,035,597.75	2,035,597.75	
3、社会保险费	29,309.97	1,812,005.67	1,806,178.54	35,137.10
其中：医疗保险费	27,097.89	1,555,185.08	1,549,797.64	32,485.33
工伤保险费	2,212.08	241,280.59	240,840.90	2,651.77
生育保险费				
大病统筹		15,540.00	15,540.00	
4、住房公积金		1,467,177.00	1,467,177.00	
5、工会经费和职工教育经费	29,023.98	453,887.68	456,879.26	26,032.40
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	14,167,417.08	50,045,853.59	52,064,172.39	12,149,098.28

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,241.44	2,285,295.59	2,276,499.59	53,037.44
2、失业保险费	1,382.55	92,497.75	92,222.62	1,657.68
3、企业年金缴费				
合计	45,623.99	2,377,793.34	2,368,722.21	54,695.12

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,266,106.91	6,207,596.95
消费税		
企业所得税	9,097,687.74	3,562,290.63
个人所得税	503,809.18	648,403.64

城市维护建设税	680,593.46	297,879.18
教育费附加	398,182.44	186,227.92
地方教育附加	265,454.97	124,151.94
印花税	0.23	38,955.10
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
合计	24,211,834.93	11,065,505.36

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	248,081.19	231,312.31
合计	248,081.19	231,312.31

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	248,081.19	231,312.31
合计	248,081.19	231,312.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		

一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	1,332,896.00	1,184,695.02
合计	1,332,896.00	1,184,695.02

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	29,859,969.26	33,656,690.34
合计	29,859,969.26	33,656,690.34

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	355,620.36	1,747,765.53
减：未确认融资费用	-5,786.42	-65,035.58
合计	349,833.94	1,682,729.95

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,800,000.00	850,000.00				850,000.00	59,650,000.00

其他说明：

适用 不适用

根据第三届董事会第五次会议和 2022 年第二次临时股东大会决议，公司定向增发股票增加注册资本人民币 850,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 59,650,000.00 元。公司此次定向增发股票 850,000 股，募集资金总额 10,200,000.00 元，减除发行费用人民币（不含增值税）311,320.76 元后，募集资金净额为 9,888,679.24 元。其中，计入实收股本人民币 850,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）9,038,679.24 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 9 月 16 日出具了《验资报告》（天健验（2022）1-103 号）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	72,020,960.55	9,038,679.24		81,059,639.79
其他资本公积	13,402,189.20	4,689,527.60		18,091,716.80
合计	85,423,149.75	13,728,206.84		99,151,356.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

1) 股本溢价本期变动情况详见本财务报表附注(五)53之说明。

2) 2022年度，公司确认权益结算的股份支付影响资本公积-其他资本公积4,689,527.60元，具体详见本财务报表附注（十一）之说明。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,070,186.26	1,469,256.16	1,332,842.35	2,206,600.07
合计	2,070,186.26	1,469,256.16	1,332,842.35	2,206,600.07

其他说明：

适用 不适用

公司原按财政部、国家安全生产监督总局2012年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取和使用安全生产费，自2022年11月21日起改按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费，具体情况如下：

变更内容	变更前	变更后
计提比例	机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过1,000.00万元的，按照2.00%提取；营业收入超过1,000.00万元至1.00亿元的	机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过1,000.00万元的，按照2.35%提取；营业收入超过1,000.00万元至1.00亿元的部

部分,按照 1.00%提取;营业收入超过 1.00 亿元至 10.00 亿元的部分,按照 0.20%提取;营业收入超过 10.00 亿元至 50.00 亿元的部分,按照 0.10%提取;营业收入超过 50.00 亿元的部分,按照 0.05%提取	分,按照 1.25%提取;营业收入超过 1.00 亿元至 10.00 亿元的部分,按照 0.25%提取;营业收入超过 10.00 亿元至 50.00 亿元的部分,按照 0.10%提取;营业收入超过 50.00 亿元的部分,按照 0.05%提取
本公司 2022 年度计提安全生产费用 1,469,256.16 元,使用安全生产费用 1,332,842.35 元。	

59、 盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,587,863.15			35,587,863.15
任意盈余公积				
合计	35,587,863.15			35,587,863.15

盈余公积说明(本期增减变动情况、变动原因说明):

√适用 □不适用

根据公司法、公司章程的规定,本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的,可不再提取。由于本公司的盈余公积余额已经超过注册资本的 50%,故本年末计提盈余公积。

60、 未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	240,271,419.08	132,166,072.34
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	240,271,419.08	132,166,072.34
加:本期归属于母公司所有者的净利润	131,259,649.89	119,537,877.03
减:提取法定盈余公积		11,432,530.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,392,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	322,139,068.97	240,271,419.08

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明:

√适用 □不适用

根据第三届董事会第六次会议和 2022 年第三次临时股东大会决议,公司权益分派实施

时股权登记日总股本为 58,800,000 股,以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 8.40 元(含税),本次权益分派共派发现金红利 49,392,000.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	475,410,511.33	275,302,374.14	429,480,466.76	213,222,590.67
其他业务	683,413.73		1,219,580.53	
合计	476,093,925.06	275,302,374.14	430,700,047.29	213,222,590.67

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	合计
商品类型	476,093,925.06
高通量换热器	198,629,628.17
高冷凝换热器	168,547,626.56
波纹管换热器	74,706,814.11
降膜蒸发器	12,371,681.43
其他产品	21,154,761.06
其他业务	683,413.73
按经营地区分类	476,093,925.06
华东	286,322,015.90
华北	56,913,502.16
华中	45,955,752.14
华南	39,415,929.18
西北	47,486,725.68
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	476,093,925.06
在某一时点确认收入	476,093,925.06
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	476,093,925.06

合同产生的收入说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 98,514,761.00 元。

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	2,067,840.72	701,331.57
教育费附加	1,079,564.68	498,670.71
地方教育附加	719,709.80	332,447.14
房产税	217,495.27	215,526.45
车船税	7,800.00	7,050.00
土地使用税	230,783.56	230,783.56
资源税		
印花税	438,470.26	217,459.10
环境保护税	13,164.85	4,588.67
其他		
合计	4,774,829.14	2,207,857.20

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,031,296.78	5,184,606.92
差旅费	274,425.02	554,616.63
业务招待费	4,025,629.07	4,396,679.54
广告费	21,359.23	19,801.98
运输装卸费	375,559.27	445,919.16
招标服务费	1,133,396.97	441,242.51
技术服务费	212,080.61	3,428,652.14
设备维护费	75,037.97	51,800.76
其他	57,182.32	73,661.44
合计	11,205,967.24	14,596,981.08

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,049,221.49	12,840,926.59
差旅费	340,336.29	506,484.12
股份支付	4,689,527.60	4,689,527.59
审计费	1,166,981.13	1,475,377.34
律师费	398,264.13	344,682.42

房租及物业费[注]	-291,512.45	461,482.11
装修费	520,360.52	1,294,168.18
服务费	2,059,871.01	968,098.18
办公费	769,326.79	633,282.53
折旧摊销费	1,913,647.83	2,023,005.81
业务招待费	537,188.76	697,616.92
车辆费用	383,281.98	382,042.25
维修费用	174,799.11	107,938.21
其他	428,419.73	313,266.76
合计	25,139,713.92	26,737,899.01

[注]房租及物业费负数系按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》的要求，本年租金减免当期一次性确认导致

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,222,737.73	9,673,655.37
材料费	6,197,262.63	6,494,350.26
折旧摊销	293,614.56	185,721.37
委外服务费	700,580.17	973,661.49
其他	394,506.44	-585,961.47
合计	18,808,701.53	16,741,427.02

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	116,441.23	158,122.20
减：利息收入	1,291,899.12	1,051,317.73
汇兑损益		
手续费及其他	274,951.11	236,492.66
其他		
合计	-900,506.78	-656,702.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	396,885.26	743,772.33
代扣个人所得税手续费返还	32,410.11	64,828.03
其他		
合计	429,295.37	808,600.36

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,504,302.84	1,769,046.98
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,504,302.84	1,769,046.98

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	6,641,414.06	-15,617,969.69
应收票据坏账损失		60,649.73
其他应收款坏账损失	135,942.13	-24,544.17
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	6,777,356.19	-15,581,864.13

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-671,926.73	-1,603,701.44

长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合同资产减值损失	-690,890.44	-488,122.01
合计	-1,362,817.17	-2,091,823.45

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,621.18	
无形资产处置收益		
合计	2,621.18	

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
无需支付的款项	183,061.58		183,061.58
其他	1.98		1.98
合计	183,063.56		183,063.56

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	116,303.78	53,114.92	116,303.78

滞纳金		1,758,967.91	
其他			
合计	116,303.78	1,812,082.83	116,303.78

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,737,856.56	24,474,199.93
递延所得税费用	1,182,857.61	-3,070,204.85
合计	22,920,714.17	21,403,995.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	154,180,364.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,127,054.61
子公司适用不同税率的影响	1,178,225.59
调整以前期间所得税的影响	125,178.41
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,063,888.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,079.98
税法规定的额外可扣除费用的影响	-2,570,553.30
所得税费用	22,920,714.17

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	396,885.26	743,772.33
利息收入	1,291,899.12	1,051,317.73
票据及保函保证金	88,818,647.08	49,852,439.15
往来款及其他	50,560.52	64,828.03
合计	90,557,991.98	51,712,357.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售、管理及研发费用	18,024,157.34	27,371,151.19
付现财务费用	274,951.11	236,492.66
票据及保函保证金	112,772,589.98	65,446,089.30
往来款及其他	3,210,284.28	3,118,023.68
合计	134,281,982.71	96,171,756.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金及利息	148,634,122.26	60,390,222.03
合计	148,634,122.26	60,390,222.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金为到期赎回的定期存款本金及利息

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存款	222,599,655.96	113,052,483.07
合计	222,599,655.96	113,052,483.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
执行新租赁准则支付的相关租金	655,916.09	1,218,753.16
定增发行费用	330,000.00	
合计	985,916.09	1,218,753.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金说明支付的租金及定增发行费用。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	131,259,649.89	119,537,877.03
加：资产减值准备	-6,777,356.19	15,581,864.13
信用减值损失	1,362,817.17	2,091,823.45
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,280,647.21	4,216,981.95
使用权资产折旧	1,189,418.92	1,190,453.19
无形资产摊销	343,443.35	266,588.10
长期待摊费用摊销		
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)	-2,621.18	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	116,303.78	53,114.92
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	116,441.23	158,122.20
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,504,302.84	-1,769,046.98
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,126,441.68	-3,070,204.85
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	56,415.93	
存货的减少(增加以“－”号填列)	13,734,349.16	-33,682,917.27
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-44,510,850.57	-80,054,297.64
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	40,175,165.57	14,379,210.93
其他	4,825,941.41	4,487,106.53
经营活动产生的现金流量净额	140,791,904.52	43,386,675.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	66,872,550.99	42,508,618.54
减：现金的期初余额	42,508,618.54	60,404,733.01
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	24,363,932.45	-17,896,114.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	66,872,550.99	42,508,618.54
其中：库存现金		774.00
可随时用于支付的银行存款	66,872,550.99	42,507,844.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	66,872,550.99	42,508,618.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	168,150,559.05	195,448,438.78
其中：支付货款	168,050,559.05	195,448,438.78
支付固定资产等长期资产购置款	100,000.00	

80、所有者权益变动表项目注释

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	249,976,826.92	定期存款、保证金
其他非流动资产	50,000,000.00	拟持有到期的定期存款
合计	299,976,826.92	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 境外经营实体说明

□适用 √不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业保险费稳岗返还	81,081.03	其他收益	81,081.03
一次性留工培训补助	126,000.00	其他收益	126,000.00
吸纳毕业生社保补贴	56,304.23	其他收益	56,304.23
2022 年度县级企业新产品奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
省级“专精特新”中小企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业技能培训补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
合计	396,885.26	-	396,885.26

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
廊坊广厦公司	廊坊	廊坊	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三(五)4、三(五)5、三(五)6、三(五)8、三(五)10、三(五)31之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的54.95%（2021年12月31日：64.22%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00		
应付账款	107,354,775.32	107,354,775.32	107,354,775.32		
其他应付款	248,081.19	248,081.19	248,081.19		

一年内到期的非流动负债	1,332,896.00	1,392,145.16	1,392,145.16		
租赁负债	349,833.94	355,620.36		355,620.36	
小计	112,285,586.45	112,350,622.03	111,995,001.67	355,620.36	

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	32,683,497.08	32,683,497.08	32,683,497.08		
应付账款	80,177,197.60	80,177,197.60	80,177,197.60		
其他应付款	231,312.31	231,312.31	231,312.31		
一年内到期的非流动负债	1,184,695.02	1,314,801.17	1,314,801.17		
租赁负债	1,682,729.95	1,747,765.53		1,747,765.53	
小计	115,959,431.96	116,154,573.69	114,406,808.16	1,747,765.53	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）应收款项融资			67,653,488.45	67,653,488.45
（五）其他非流动金融资产				
（六）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（七）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			67,653,488.45	67,653,488.45
（八）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他说明：

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的已重分类至应收款项融资的应收票据，采用特定估值技术确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
廊坊广厦公司	廊坊	廊坊	制造业	100.00		设立

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
韩章锦	韩军父亲
北京和君兴业信息咨询中心(有限合伙)	员工持股平台

其他说明:

适用 不适用

1. 本公司的实际控制人情况

本公司控股股东为韩军女士,截至2022年12月31日,韩军女士直接持股比例为63.09%。

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,036,491.88	7,179,593.40

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

公司仅存在尚未执行完毕的以权益结算的股份支付。

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

项目	明细
授予日权益工具公允价值的确定方法	评估值
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,114,612.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,689,527.60

其他说明：

适用 不适用

2020年5月，实际控制人韩军将北京和君兴业信息咨询中心（有限合伙）（以下简称和君兴业）116.37万财产份额转让给刘浩等24人；实际控制人韩军之父亲韩章锦将和君兴

业 57.33 万财产份额转让给王微等 6 人。上述转让价格均为 5.04 元/财产份额，经折算相当于以 1.80 元/股的价格向员工出让了公司 1,736,952 股股份。根据 2021 年 5 月财政部发布的《股份支付准则应用案例》并基于审慎原则，对于涉及回购条款的员工股权激励确认按照合理估计的服务期在等待期内每个资产负债表日对预计可行权数量作出估计，并分期确认股份支付费用，公司依据中资资产评估有限公司出具的评估报告（中资评报字〔2021〕728 号）确认每股股权公允价格为 15.03 元，在 2022 年度确认股份支付 4,689,527.60 元。

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

单位：元

项目	明细
拟分配的利润或股利	47,720,000.00
经审议披露宣告发放的利润或股利	

根据 2023 年 3 月 31 日公司第三届董事会第九次会议审议通过的 2022 年度利润分配预案，以具体实施本次利润分配方案时确定的权益登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 8.00 元（含税），共计派发现金股利 4,772.00 万元。上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于2023年1月5日与北京未来科技城昌信置业有限公司签订了《购房意向书》。公司拟购买北京未来科技城昌信置业有限公司位于北京市昌平区英才南一街3号院1号楼301、302、303、304，用于信息化建设及自身办公使用，该房产建筑面积合计2,942.35平方米，总房价款暂定为112,426,480.00元。正式成交价格由双方签订《北京市商品房现房买卖合同》时根据市场行情进一步协商。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

本公司主要业务为高效换热器产品的研发、生产与销售。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十二)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	86,668.62	629,077.52
合计	86,668.62	629,077.52

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	116,441.23	158,122.20
与租赁相关的总现金流出	729,437.60	1,847,830.68

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

√适用 □不适用

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,052,683.00	2.03	4,052,683.00	100.00	
按组合计提坏账准备	195,944,346.23	97.97	25,661,679.00	13.10	170,282,667.23
合计	199,997,029.23	100.00	29,714,362.00	14.86	170,282,667.23

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,052,683.00	1.70	4,052,683.00	100.00	
按组合计提坏账准备	235,027,398.67	98.30	32,017,817.06	13.62	203,009,581.61
合计	239,080,081.67	100.00	36,070,500.06	15.09	203,009,581.61

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏蓝色星球环保新材料有限公司	4,052,683.00	4,052,683.00	100.00	预计无法收回
小 计	4,052,683.00	4,052,683.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,417,796.81	5,270,890.64	5.00
1-2 年	54,979,860.89	5,497,986.09	10.00
2-3 年	24,711,097.33	7,413,329.20	30.00
3-4 年	4,164,458.57	2,082,229.29	50.00
4-5 年	6,369,444.23	5,095,555.38	80.00
5 年以上	301,688.40	301,688.40	100.00
小 计	195,944,346.23	25,661,679.00	13.10

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	105,417,796.81
1-2 年	54,979,860.89
2-3 年	24,711,097.33
3-4 年	4,164,458.57
4-5 年	6,369,444.23
5 年以上	4,354,371.40
合 计	199,997,029.23

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	4,052,683.00	285,276.00			285,276.00			4,052,683.00
按组合计提坏账准备	32,017,817.06	-6,356,138.06						25,661,679.00
合 计	36,070,500.06	-6,070,862.06			285,276.00			29,714,362.00

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余	坏账准备
------	------	--------	------

		额的比例 (%)	
中国石油化工集团有限公司[注 1]	63,552,400.86	31.78	4,747,276.46
中国石油天然气集团有限公司[注 2]	13,390,410.00	6.70	1,339,041.00
中国化学工程集团有限公司[注 3]	13,165,058.08	6.58	2,926,602.84
盛虹(苏州)集团有限公司[注 4]	9,891,905.76	4.95	989,190.58
三江化工有限公司[注 5]	9,885,000.00	4.94	888,750.00
小 计	109,884,774.70	54.95	10,890,860.88

[注 1] 中国石油化工集团有限公司包括中国石化工程建设有限公司、中石化洛阳工程有限公司、中国石油化工股份有限公司、中国石化中原石油化工有限公司、中国石化扬子石油化工有限公司、中石化巴陵石油化工有限公司和中石化广州工程有限公司

[注 2] 中国石油天然气集团有限公司包括中国寰球工程有限公司、中国石油天然气第一建设有限公司和中国石油工程建设有限公司

[注 3] 中国化学工程集团有限公司包括中国成达工程有限公司、中国天辰工程有限公司、华陆工程科技有限责任公司、东华工程科技股份有限公司和中国五环工程有限公司

[注 4] 盛虹(苏州)集团有限公司包括江苏斯尔邦石化有限公司和盛虹炼化(连云港)有限公司

[注 5] 三江化工有限公司包括三江化工有限公司和浙江兴兴新能源科技有限公司

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,961,743.29	100.00	316,915.51	5.32	5,644,827.78
合 计	5,961,743.29	100.00	316,915.51	5.32	5,644,827.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,600,085.06	100.00	338,471.00	13.02	2,261,614.06

合 计	2,600,085.06	100.00	338,471.00	13.02	2,261,614.06
2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款					
组合名称	期末数				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
账龄组合	5,961,743.29	316,915.51	5.32		
其中：1年以内	5,855,176.29	292,758.81	5.00		
1-2年	56,567.00	5,656.70	10.00		
2-3年	45,000.00	13,500.00	30.00		
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00		
小 计	5,961,743.29	316,915.51	5.32		
(2) 账龄情况					
账 龄	期末账面余额				
1年以内	5,855,176.29				
1-2年	56,567.00				
2-3年	45,000.00				
5年以上	5,000.00				
合 计	5,961,743.29				
(3) 坏账准备变动情况					
项 目	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）		
期初数	113,169.96	12,264.98	213,036.06	338,471.00	
期初数在本期	---	---	---		
--转入第二阶段	-2,828.35	2,828.35			
--转入第三阶段		-4,500.00	4,500.00		
--转回第二阶段					
--转回第一阶段					
本期计提	182,417.20	-4,936.63	-84,036.06	93,444.51	
本期收回					

本期转回			-115,000.00	-115,000.00
本期核销				
其他变动				
期末数	292,758.81	5,656.70	18,500.00	316,915.51

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,944,943.29	2,536,122.80
应收暂付款	16,800.00	63,962.26
合计	5,961,743.29	2,600,085.06

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
宁夏宝丰集团有限公司[注]	押金保证金	1,220,000.00	1 年以内	20.46	61,000.00
桐昆集团股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	16.77	50,000.00
中化建国际招标有限责任公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	15.10	45,000.00
中国石化国际事业有限公司	押金保证金	582,874.63	1 年以内	9.78	29,143.73
		56,567.00	1-2 年	0.95	5,656.70
湖北三宁化工股份有限公司	押金保证金	600,000.00	1 年以内	10.06	30,000.00
小计		4,359,441.63		73.12	220,800.43

[注] 宁夏宝丰集团有限公司包括宁夏宝丰能源集团股份有限公司和宁夏宝丰储能材料有限公司

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
合计	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	----------	---------

廊坊广厦公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
小 计	36,000,000.00			36,000,000.00		

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	475,410,511.33	296,521,766.86	429,456,525.16	227,548,911.53
其他业务收入	232,426.12		643,597.18	807,079.64
合 计	475,642,937.45	296,521,766.86	430,100,122.34	228,355,991.17
其中：与客户之间的合同产生的收入	475,448,247.18	296,521,766.86	429,905,432.07	228,355,991.17

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
高通量换热器	198,629,628.17	115,514,214.91	287,626,505.06	144,475,345.13
高冷凝换热器	168,547,626.56	107,191,173.06	127,138,074.85	73,274,044.24
波纹管换热器	74,706,814.11	53,021,287.64	11,588,495.59	7,617,849.56
降膜蒸发器	12,371,681.43	6,591,894.69	814,159.29	690,168.17
其他产品	21,154,761.06	14,203,196.56	2,289,290.37	1,491,504.43
其他业务	37,735.85		448,906.91	807,079.64
小 计	475,448,247.18	296,521,766.86	429,905,432.07	228,355,991.17

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东	286,322,015.90	180,494,401.31	301,541,217.08	155,805,973.42
华北	56,267,824.28	25,772,887.40	6,871,825.60	4,918,053.09
东北			2,796,460.18	1,769,911.51
华中	45,955,752.14	32,227,310.80	2,884,955.75	1,769,000.00

华南	39,415,929.18	23,863,802.64	94,041,061.96	53,112,123.95
西北	47,486,725.68	34,163,364.71	21,769,911.50	10,980,929.20
小 计	475,448,247.18	296,521,766.86	429,905,432.07	228,355,991.17
3) 收入按商品或服务转让时间分解				
项 目	本期数		上年同期数	
在某一时刻确认收入	475,448,247.18		429,905,432.07	
小 计	475,448,247.18		429,905,432.07	
(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 98,514,761.00 元。				
5. 研发费用				
项 目	本期数		上年同期数	
职工薪酬	9,487,657.06		8,166,807.25	
材料费	5,425,721.62		6,494,350.26	
折旧摊销	259,355.68		185,721.37	
委外服务费	2,773,640.66		2,480,509.61	
其他	394,506.44		-585,961.47	
合 计	18,340,881.46		16,741,427.02	
6. 投资收益				
项 目	本期数		上年同期数	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,504,302.84		1,769,046.98	
合 计	6,504,302.84		1,769,046.98	

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-113,682.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	396,885.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小		

于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,504,302.84	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	400,276.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,063.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,410.11	
小计	7,403,255.17	
减：所得税影响额	1,158,518.77	
少数股东权益影响额		
合计	6,244,736.40	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.33%	2.22	2.22
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.03%	2.12	2.12

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	131,259,649.89	
非经常性损益	B	6,244,736.40	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	125,014,913.49	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	422,152,618.24	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	9,888,679.24	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	49,392,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3	
其他	专项储备	I1	136,413.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股份支付	I2	4,689,527.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	480,319,583.70	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	27.33%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	26.03%	

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	131,259,649.89
非经常性损益	B	6,244,736.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	125,014,913.49
期初股份总数	D	58,800,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	850,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

项 目	序号	本期数
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	59,012,500
基本每股收益	$M=A/L$	2.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	2.12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 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。

（三）年度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：

公司董事会秘书办公室