



山东雅博科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张宗辉、主管会计工作负责人倪永善及会计机构负责人(会计主管人员)倪永善声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在生产经营等方面存在的风险请查阅本报告“第三节、经营情况讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理 .....       | 27 |
| 第五节 环境和社会责任 .....    | 43 |
| 第六节 重要事项 .....       | 45 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 55 |
| 第八节 优先股相关情况 .....    | 61 |
| 第九节 债券相关情况 .....     | 62 |
| 第十节 财务报告 .....       | 63 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师各务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                         |
|-------------|---|------------------------------|
| 公司、本公司、雅博股份 | 指 | 山东雅博科技股份有限公司（原江苏雅百特科技股份有限公司） |
| 山东雅百特       | 指 | 山东雅百特科技有限公司                  |
| 中复凯研究院      | 指 | 山东中复凯技术研究有限公司                |
| 中复凯         | 指 | 山东中复凯新能源科技有限公司               |
| 思锐凯         | 指 | 山东思锐凯智能物联网研究院有限公司            |
| 中巍钢构        | 指 | 上海中巍钢结构设计有限公司                |
| 中巍事务所       | 指 | 上海中巍结构设计事务所有限公司              |
| 泉兴科技        | 指 | 山东泉兴科技有限公司                   |
| 瑞鸿投资        | 指 | 拉萨瑞鸿投资管理有限公司                 |
| 纳贤投资        | 指 | 拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）             |
| 智度德诚        | 指 | 拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）         |
| 深圳三义        | 指 | 深圳市三义建筑系统有限公司                |
| 重整计划        | 指 | 山东雅博科技股份有限公司重整计划             |
| 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                   |
| 会计法         | 指 | 中华人民共和国会计法                   |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                  |
| 公司章程        | 指 | 山东雅博科技股份有限公司公司章程             |
| 三会          | 指 | 山东雅博科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会     |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                   |
| 报告期         | 指 | 2022 年度                      |
| 《股票上市规则》    | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|              |   |      |        |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称         | 雅博股份  | 股票代码 | 002323 |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所                                       |      |        |
| 公司的中文名称      | 山东雅博科技股份有限公司                                  |      |        |
| 公司的中文简称      | 雅博股份、雅博科技                                     |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | Shandong Yabo Technology Co., Ltd             |      |        |
| 公司的法定代表人     | 张宗辉   |      |        |
| 注册地址         | 山东省枣庄市市中区东海路 17 号                             |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 277100  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况 | 江苏省盐城市青年西路 88 号变更为山东省枣庄市市中区东海路 17 号           |      |        |
| 办公地址         | 山东省枣庄市市中区东海路 17 号/上海市天山西路 789 号中山国际广场 A 栋 6 层 |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 277116/200335                                 |      |        |
| 公司网址         | www.yaboo-cn.com                              |      |        |
| 电子信箱         | amjhgs@yaboo-cn.com                           |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|--------|
| 姓名   | 尤鸿志                         |        |
| 联系地址 | 上海市天山西路 789 号中山国际广场 A 栋 6 层 |        |
| 电话   | 021-32579998                |        |
| 传真   | 021-32579919                |        |
| 电子信箱 | yhz200@yaboo-cn.com         |        |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                               |
|------------------|-------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn       |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事办                         |

### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 统一社会信用代码            | 91320900743731816A  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2015 年公司进行重大资产重组，截止 2015 年 12 月 31 日，相关资产置换、发行股份等工作均已完成，上市公司的主营业务由原来的“防爆电气及电力变压器制造、维修、技术咨询，线缆制造（含矿用电缆）；备件及原辅材料销售”变更为“金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工 |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品、光伏分布式电站系统组件的批发”。   |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2009年12月18日，公司在深圳证券交易所挂牌交易，控股股东为季奎余。经2015年7月20日中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1707号文《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司向瑞鸿投资等3名交易对方发行140,988,552股人民币普通股，用于购买其持有的山东雅百特科技有限公司100%的股权，上述交易完成后，公司控股股东变更为拉萨瑞鸿投资管理有限公司。2021年4月，公司被裁定进入司法重整程序，根据《重整计划》，以总股本为745,729,656股为基数，按照每10股转增18.44股的比例实施资本公积金转增股本。转增股票中的789,379,580股股票，将有条件引进重整投资人，其中泉兴科技作为产业投资人，受让445,379,580股股票，占重整完成后的公司总股本的比例为21.00%，成为公司的控股股东。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街2号万通大厦A座24层 |
| 签字会计师姓名    | 刘永、聂美容                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2022年           | 2021年           | 本年比上年增减   | 2020年           |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| 营业收入（元）                   | 700,267,989.78  | 125,223,063.98  | 459.22%   | 125,374,566.94  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 31,625,736.72   | -984,639,072.81 | 103.21%   | -34,042,867.58  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 35,138,080.62   | -137,062,700.86 | 125.64%   | -197,953,602.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -340,205,736.87 | -102,400,612.55 | -232.23%  | 1,512,102.43    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.01            | -0.46           | 102.17%   | -0.02           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.01            | -0.46           | 102.17%   | -0.02           |
| 加权平均净资产收益率                | 4.86%           | -225.10%        | 229.96%   | -56.33%         |
|                           | 2022年末          | 2021年末          | 本年末比上年末增减 | 2020年末          |

|                  |                  |                |        |                  |
|------------------|------------------|----------------|--------|------------------|
| 总资产（元）           | 1,166,447,487.87 | 998,761,426.56 | 16.79% | 1,409,443,493.03 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 666,010,263.12   | 636,671,238.00 | 4.61%  | 54,905,667.14    |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度            | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 83,004,789.66   | 279,498,233.76  | 155,649,102.53 | 182,115,863.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 4,567,966.43    | 37,439,971.97   | 10,121,672.19  | -20,503,873.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 5,047,921.09    | 37,423,293.11   | 10,225,633.39  | -17,558,766.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -164,531,736.72 | -122,983,728.26 | -63,708,324.08 | 11,018,052.19  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目                          | 2022 年金额    | 2021 年金额       | 2020 年金额      | 说明              |
|-----------------------------|-------------|----------------|---------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -110,542.77 | -10,702,444.76 | 79,609,343.08 | 固定资产处置收益        |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营         | 165,046.36  | 958,000.00     | 14,251,968.48 | 扩岗补助、稳岗补贴以及奖励资金 |

|  |               |                 |                |                  |
|--|---------------|-----------------|----------------|------------------|
| 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) |               |                 |                |                  |
| 债务重组损益                                   |               | 97,213,850.82   | 22,534,653.73  |                  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                    |               | -934,580,757.70 |                |                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                       | -3,610,136.35 | -523,490.30     | -9,424,126.58  | 罚款、违约金、滞纳金、捐赠支出等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                        | 26,965.39     | 3,649.07        | 56,941,400.00  | 个税手续费返还          |
| 减：所得税影响额                                 | -15,786.90    | -56,008.46      |                |                  |
| 少数股东权益影响额（税后）                            | -536.57       | 1,187.54        | 2,504.28       |                  |
| 合计                                       | -3,512,343.90 | -847,576,371.95 | 163,910,734.43 | --               |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

#### （一）金属屋面围护系统行业

2022 年 1 月，住建部发布《关于印发“十四五”建筑业发展规划的通知》，提出十四五期间，初步形成建筑业高质量发展体系框架，建筑市场运行机制更加完善，营商环境和产业结构不断优化，建筑市场秩序明显改善，工程质量安全保障体系基本健全，建筑工业化、数字化、智能化水平大幅提升，建造方式绿色转型成效显著，加速建筑业由大向强转变，为形成强大国内市场、构建新发展格局提供有力支撑。同时，国民经济支柱产业地位更加稳固。高质量完成全社会固定资产投资任务，全国建筑业总产值年均增长率保持在合理区间，建筑业增加值占国内生产总值的比重保持在 6% 左右。新一代信息技术与建筑业实现深度融合，催生一批新产品新业态新模式，壮大经济发展新引擎。

##### 1、向节能、绿色低碳方向转型

2022 年 5 月，住房和城乡建设部印发《“十四五”工程勘察设计行业发展规划的通知》，提出：大力推广超低能耗、近零能耗建筑，发展零碳建筑技术。鼓励绿色建材、低碳技术等工程建设全生命周期中的应用。2022 年 7 月 13 日，住建部、国家发改委发布《关于印发城乡建设领域碳达峰实施方案的通知》，通知提出，推进绿色低碳建造。大力发展装配式建筑，推广钢结构住宅，到 2030 年装配式建筑占当年城镇新建建筑的比例达到 40%。

##### 2、向光伏围护系统一体化方向发展

2022 年 3 月，印发《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》，提出推进新建建筑太阳能光伏一体化建设、施工、安装，鼓励政府投资公益性建筑加强太阳能光伏应用。并明确提出“十四五”期间，累计新增太阳能光伏装机容量 0.5 亿千瓦的目标，逐步完善太阳能光伏应用政策体系、标准体系、技术体系。国家能源局配合国标委发布的《建筑光伏系统应用技术标准》，提出了建筑光伏发电设计、施工、验收、运行维护等方面技术要求。

住房和城乡建设部批准《建筑节能与可再生能源利用通用规范》为国家标准，编号为 GB55015-2021，自 2022 年 4 月 1 日起实施。标准中规定，新建建筑应安装太阳能，太阳能光伏发电系统中的光伏组件设计使用寿命应高于 25 年。在既有建筑上增设或改造太阳能，必须经建筑结构安全复核，满足建筑结构的安全要求，这标志着光电建筑将强制实施。

##### 3、向集成装配、建筑智能化方向升级

《关于印发“十四五”建筑业发展规划的通知》中明确产业链现代化水平明显提高。智能建造与新型建筑工业化协同发展的政策体系和产业体系基本建立，装配式建筑占新建建筑的比例达到 30% 以上，打造一批建筑产业互联网平台，形成一批建筑机器人标志性产品，培育一批智能建造和装配式建筑产业基地。

##### 4、向专业化方向完善

2022 年 1 月，住建部发布《关于修改〈建筑业企业资质管理规定〉等三部规章的决定（征求意见稿）的通知》，提出：建筑业企业资质分为施工综合资质、施工总承包资质、专业承包资质、专业作业资质。各资质类别按照规定的条件划分为甲、乙两个等级，部分专业承包资质不分等级。2022 年 12 月 9 日，住房和城乡建设部批准《建筑与市政工程施工质量控制通用规范》（以下简称《规范》）为国家标准，自 2023 年 3 月 1 日起实施。《规范》提出，工程项目施工应建立项目质量管理体系，明确质量责任人及岗位职责，建立质量责任追溯制度。施工过程中应建立质量管理标准化制度，制定质量管理标准化文件。工程项目各方的工程建设合同，应明确具体质量标准、各方质量控制的权力及责任。

#### （二）新能源行业

2023 年 1 月，国家能源局发布 2022 年全国电力工业统计数据：截至 12 月底，全国累计发电装机容量约 25.6 亿千瓦，同比增长 7.8%。其中，风电装机容量约 3.7 亿千瓦，同比增长 11.2%；太阳能发电装机容量约 3.9 亿千瓦，同比增长 28.1%。

2022 年 3 月 11 日，住房和城乡建设部印发《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》，提出推进新建建筑太

太阳能光伏一体化建设、施工、安装，鼓励政府投资公益性建筑加强太阳能光伏应用。并明确提出“十四五”期间，累计新增太阳能光伏装机容量 0.5 亿千瓦的目标，逐步完善太阳能光伏应用政策体系、标准体系、技术体系。国家能源局配合国标委发布的《建筑光伏系统应用技术标准》，提出了建筑光伏发电设计、施工、验收、运行维护等方面技术要求。强化公共建筑运行监管体系建设，统筹分析应用能耗统计、能源审计、能耗监测等数据信息，开展能耗信息公示及披露试点，普遍提升公共建筑节能运行水平。引导各地分类制定公共建筑用能（用电）限额指标，开展建筑能耗比对和能效评价，逐步实施公共建筑用能管理。

2022 年 6 月 1 日，国家发展改革委、国家能源局等 9 部门联合印发《“十四五”可再生能源发展规划》，规划提出，2035 年，我国将基本实现社会主义现代化，碳排放达峰后稳中有降，在 2030 年非化石能源消费占比达到 25% 左右和风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上的基础上，上述指标均进一步提高。可再生能源加速替代化石能源，新型电力系统取得实质性成效，可再生能源产业竞争力进一步巩固提升，基本建成清洁低碳、安全高效的能源体系。提出大力推动光伏发电多场景融合开发。全面推进分布式光伏开发，重点推进工业园区、经济开发区、公共建筑等屋顶光伏开发利用行动，在新建厂房和公共建筑积极推进光伏建筑一体化开发，实施“千家万户沐光行动”，规范有序推进整县（区）屋顶分布式光伏开发，建设光伏新村。“十四五”期间，新建工业园区、新增大型公共建筑分布式光伏安装率达到 50% 以上。国家发展改革委大力支持智能光伏产业创新升级和特色应用。部署先进光伏、安全高效储能、可再生能源制氢、燃料电池等绿色低碳能源技术和关键装备研发示范。

伴随着国家政策的出台，各省的能源、新能源规划纷纷出台，包含了光伏补贴、竞价上网、项目规划、产业规划等多项内容，涵盖面广泛。“十四五”期间光伏发电发展将进入一个大规模、高比例、市场化、高质量发展的新阶段，通过加快构建以新能源为主体的新型电力系统提升光伏发电消纳和存储能力，既实现光伏发电大规模开发，也实现高水平的消纳利用。

国家在“十四五”期间将坚持清洁低碳战略方向，持续扩大节能能源消费占比，推动能源绿色低碳转型，为如期实现碳中和目标创造期初，光伏发电尤其是分布式光伏发电作为绿色环保的发电方式，符合国家能源改革以质量效益为主的发展方向，国内光伏行业面临广阔的发展前景。同时，产业配套的投融资环境也将进一步优化，未来市场前景广阔。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

公司是定位于公共建筑金属围护行业中高端市场，提供金属屋面围护系统、智能金属屋面系统、智能建筑信息化、智慧城市等，以及致力于行业科技产品创新及研发、标准制定及提升的综合系统集成服务商。主营业务包括金属屋面围护系统、分布式光伏发电系统。

### 1、金属屋面围护系统

公司从事的金属屋面围护系统、智能金属屋面系统主要服务于中高端公共建筑领域，包括体育场馆、机场航站楼、高铁站房、文化艺术中心、会议会展中心等，该领域目前是行业内建筑造型最复杂、设计、施工难度最大，建成后均成为国家各地区标志性的建筑。

公司在资质范围内向建设单位提供施工总承包服务以及向其他工程施工总承包方提供工程专业承包服务，本公司根据建设单位或者其他工程施工承包单位就工程施工总承包或者专业分包的招标要求进行投标，确定中标后，公司预付投标保证金和履约保证金，而后组建项目部，在合同工期内开展工程施工（包括施工组织设计、工程进度、质量、安全、核算、工程分包等），项目部根据工程建设进度确认收入，建设单位或者其他工程施工承包单位根据工程完工量向公司支付工程价款，工程完工后，建设单位保留一定比例的工程质保金。在设计、施工和竣工交付过程中充分应用公司独有的 BIM 及相关信息化技术，提高工程质量，有效控制成本，提升工程效率，通过基于 BIM 的 5D 协同管理平台进行项目的精确总控。

金属屋面围护系统行业经营模式的特点主要体现在以工程项目为中心，研发、设计、定制加工、服务等其他环节围绕工程项目展开，包含大量非标建筑的标准化体系的建立和实施。金属围护工程属于专业分包工程，其中绝大部分工程项目通过总包单位进行分包获得，少部分工程项目则由业主直接分包给综合实力较强的金属围护系统企业。在前一种总包单位分包模式中，金属围护系统企业与总包单位签订工程项目合同，并与总包单位进行工程款项结算；在后一种业主

直接分包模式中，业主通常以招投标的方式确定金属围护系统分包单位，金属围护系统企业直接与业主签订工程项目合同，并进行工程款项结算。

## 2、分布式光伏发电系统

分布式光伏方面，公司主要从事 EPC 工程业务范畴，业务涵盖 BAPV (在现有建筑上安装的光伏系统) 和 BIPV (建筑光伏一体化)，提供包括项目前期咨询、方案设计、设备采购、施工承包、并网调试、电站试运行、质量验收、运营维护、项目建设等服务，始终致力于为客户提供全面的光伏电站一体化能源解决方案，依托自身在公共建筑领域金属屋面围护系统行业的积累，拥有发展分布式光伏业务的先发优势。

公司采取轻资产的运营模式，贯彻重技术，重研发，重项目管理的经营方针，针对行业大量非标建筑的主要特点，通过大量的技术创新和技术专利应用，根据各项目设计参数采取项目原材料定制化生产，减少了施工变更和材料浪费，提升了施工效率，提高了环保节能效益，并大大降低公司风险和管理成本。

## 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

### 1、品牌和经验优势

公司作为金属屋面围护系统首家 A 股上市公司，专注于成为金属屋面围护系统、分布式光伏发电系统、装配式工业建筑、钢结构设计、智能建筑运维及 BIM 平台开发于一体的全球化综合性建筑金融科技服务供应商。主要子公司雅百特秉承“绿色、环保、科技、智能”价值观，提出“新行业、新材料、新工艺、新能源”的“四新”理念，依托于金属屋面围护系统和分布式光伏发电系统的实体经营，着重科技创新和高新技术研发，不断进行技术创新，提高品牌竞争力和影响力。雅百特一直秉承着客户至上的服务精神，口碑和声誉得到了业内的广泛认可和尊敬，历史业绩更是得到广大业主和总包单位的高度赞誉，树立了高技术、高品质、强工艺的良好品牌形象和优势。

截止 2022 年 12 月，雅博股份共获得住建部（厅、局）批准资质 22 项，行业特许认证资质 11 项，软企认证 2 项，山东省专精特新企业 1 家，上海市高新技术企业 1 家，科技型中小企业 3 家，专利、软著等授权 340 项，工艺工法、科技成果 10 项，商标 33 项，国家级各类各级奖项、荣誉 76 项，其中科学进步奖一等奖 1 项；科学进步奖优秀奖 1 项。2017 年，雅百特代表中国围护系统行业走出国门，以专项长处技术硬实力在 IFD 国际屋面工程案例大奖荣获金属屋面和金属围护系统提名奖。

### 2、设计和研发优势

公司自设立以来，高度重视技术创新与产品研发，与国内外同行交流经验和项目落地过程中积累经验，进行技术创新，不断推出新型系统，引领行业更新升级。公司目前是行业中唯一一家拥有双甲级设计资质设计院的企业，并精通国外欧美设计标准，具备国内外复杂造型金属屋面系统性能分析及相关实验研发能力的公司，同时作为公司的技术研发平台，为公司的基础研究及技术创新提供强力支撑；公司的建筑围护系统材料环境模拟实验室的创建，充分了解了材料在不同大气环境中的物理性能变化，为建筑节能及耐久性提供了可靠的技术支撑；自行研发的“雅百特技术中心自主学习平台及考核系统”，大大提高了技术团队的学习能力和技术水平，强化了团队的学习意识，夯实了团队的理解能力，逐渐形成了系统的理论学习思维；BIPV 新产品的研发，强化了屋面与光伏的系统集成水平，为建筑光伏一体化的有效实施提供技术保障。

同时，公司设计团队依托强大的异形建筑设计经验，培养了丰富的二次深化能力和强大的设计优化能力，擅长运用多种设计、BIM 软件进行金属屋面深化设计与优化。公司自行研发的分析软件 RTWater 擅长对屋面排水路径进行分析，以优化屋面板排布，并且通过使用 Ansys、Sap2000 进行屋面结构优化，同时娴熟的 Grasshopper、自研 RFGH 等参数化软件建立屋面系统 BIM 模型，为材料加工、现场安装提供精确的数据支撑；同时研发了基于 CAD 平台的板材加工图插件、基于 Rhino 的雅百特建模增强工具开发，提高了加工图效率，减少了错误率。

公司经过多年经验、技术的积累，形成以 BIM 平台为基础，运用数字孪生技术，模拟屋面结构的建造过程并指导金属屋面系统的设计、优化、生产及安装。同时使用自研智能监测系统，全程监测金属屋面安全健康，对可能出现的健康问题进行预警，打造行业特色的金属屋面智能运维，实现建筑数据化、信息化、现代化、智能化。

### 3、集中采购管理优势

为了有效地实现企业目标，规范集中采购管理工作，应对大宗商品的上涨压力，公司成立中雅供应链公司，打造统一的集中采购平台，有效控制经营管理成本，保证集中采购工作的有效性和工作效率。通过集中采购增加采购数量，提高对供应商的谈判能力，同时统筹规划供需数量，可以有效减少存货。

#### 4、轻资产运营模式优势

公司轻资产的运营模式通过完善标准控制，实施工厂订制，建立供应商的产品质量控制系统提升了核心竞争力。公司的质控参数在行业内处于领先地位，良好的供应商质控保障了项目实施，建立了系统的质量控制标准。在公司的发展历程中重视技术、研发、项目管理，承建的项目造型多样，技术工艺难度高，为了配合各项目的独特性，公司根据项目参数控制要求向外部加工厂定制加工原材料并严格控制质量。项目现场公司根据项目管理系统的要求全面把控施工进度。公司有长期合作的专业制造配套和施工队伍，具备同时实施多项大型、特大型项目的能力。

#### 5、管理及团队优势

公司一贯重视人才培养和引进，在公司的发展过程中，打造了一支设计研发技术过硬、行业经验丰富、忠诚度高的管理、技术团队，公司现有员工约 300 人，其中高级工程师、中级工程师、国家注册结构工程师、国家注册建造师等高端人才 50 余人。团队敢于拼搏的企业文化，使得公司拥有良好的抗风险能力和可持续发展能力，能应对资本市场及建筑行业市场的各种风险，有效、及时把握市场机遇。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，公司实现营业收入 700,267,989.78 元，同比增加 459.22%；归属于上市公司股东的净利润 31,625,736.72 元，同比增加 103.21%。报告期末，公司总资产 1,166,447,487.87 元，比上年末增加 16.79%；归属于上市公司股东的所有者权益 666,010,263.12 元，比上年末增加 4.61%。

#### 1、金属屋面围护系统板块

##### (1) 行业内首家上市企业，公共建筑领域发力

报告期内，公司围绕经营战略目标、加强经营全过程管理、强化经营风险防控，经营生产有序推进、经济效益持续提升，金属屋面板块承接了包括兰州中川机场、海南琼海体育中心、杭州大会展等项目，较好完成全年各项工程施工任务。

##### (2) 业务模式清晰，BIM 技术控本增效

公司在资质范围内向建设单位提供施工总承包服务以及向其他工程施工总承包方提供工程专业承包服务，本公司根据建设单位或者其他工程施工承包单位就工程施工总承包或者专业分包的招标要求进行投标，确定中标后，公司预付投标保证金和履约保证金，而后组建项目部，在合同工期内开展工程施工（包括施工组织设计、工程进度、质量、安全、核算、工程分包等），项目部根据工程建设进度确认收入，建设单位或者其他工程施工承包单位根据工程完工量向项目部支付工程价款，工程完工后，建设单位保留一定比例的工程质保金。在设计、施工和竣工交付过程中充分应用 BIM 及相关信息化技术，提高工程质量，有效控制成本，提升工程效率，通过基于 BIM 的 5D 协同管理平台进行项目的精确总控。

#### 2、建筑光伏一体化（BIPV）

公司提供包括项目前期咨询、方案设计、设备采购、施工承包、并网调试、质量验收、运营维护、项目建设等服务，依托自身在公共建筑领域金属屋面围护系统行业的积累，根据自身在分布式光伏业务的先发优势，为客户提供全面的建筑光伏一体化（BIPV）设计施工方案。

公司于 2009 年正式进入新能源领域，参与当年的金太阳工程，并设计承建了当年亚洲最大单体分布式光伏项目—上海虹桥枢纽屋面分布式光伏，属于光伏行业内首批 BAPV 新能源企业，同时 2015、2016 年公司参与了国内首批光伏领跑者计划的建设，是行业内少有的新能源双软企业。依托自身在公共建筑领域金属屋面围护系统行业的积累和广袤的市场前景，结合公司拥有真 BIPV 的光伏组件产品（光伏幕墙、光伏瓦等）和领先的 EPC 能力，在 BIPV 行业高速发展的预期下，将为公司在光伏建筑一体化市场赢得市场先机。

公司积极响应住房和城乡建设部和国家发展改革委关于“到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%，到 2030 年装配式建筑占当年城镇新建建筑的比例达 40%”号召，与上海电力等知名集团建立了 BIPV 等领域

的战略合作；公司与海螺新能源等合作方在宣城共同投资建设的 BIPV 光伏建材生产线项目采用业内领军光伏建材组件量产技术。

### 3、新能源板块

#### (1) 集约化能源解决方案

公司作为光伏 EPC 技术领跑者、光伏组件技术领先者和储能技术深度的参与者，公司业务范围涵盖了“风、光、储”领域，提供绿色新能源开发、新能源电站 EPC 总包、光伏建筑一体化（BIPV）、光伏组件生产与研发，微电网系统的建设与运维等业务板块。公司致力于新能源开发、光伏组件、光伏产品应用、光伏工程、光伏并网电站、离网电站、商业电站、工业电站、家用电站规划、可行性研究、设计、EPC 总承包等服务，始终致力于为客户提供 EPC+组件+运维的全面集约化新能源服务方案。

#### (2) 业务模式

公司新能源板块从项目开发、项目投资、总包 EPC、光伏组件、储能、运维服务全产业链布局。

**项目开发：**新能源项目的开发属于整个业务的前段，是项目的重要环节，公司与多个政府平台签订新能源开发协议，通过与地方政府合作，配套产业落地、成立产业基金等，高效发展地方新能源产业。

**项目投资：**在新能源电站与储能投资板块，积极与大型新能源央企合作投资，相关投资的主要合作伙伴有大唐电力、国电投、上海电气、上海电力、中国电建、中国化学等大型新能源投资央企。

**总包 EPC：**项目 EPC 总包是公司的传统强项板块和核心利润来源，在运用好新能源开发资源、自产组件的成本优势的同时，结合公司多年的分布式和集中式 EPC 工程经验和领先的技术能力，公司致力于优化每个新能源项目的质量和收益。

**组件：**公司与组件、储能的头部企业合作，共同成立产品研发生产企业，避免施工运维过程中产品供需“卡脖子”的现象。公司于 2022 年与海螺集团、华晟新能源、开盛新能源、合资成立公司，共同投资建设的 BIPV 光伏建材生产线项目采用业内领军 HJT 组件量产技术。光伏组件生产与研发方面；作为枣庄市“十四五”能源规划中的排头兵，公司参股了山东泉为新能源科技有限公司，积极推动异质结（HJT）光伏组件及储能产品项目建设，打造山东首个零碳工厂。

**储能：**储能作为新能源发展重要的板块，具备调峰、余电存储等功能，作为集中式电站的必备条件，自身经济效益已开始逐步显现，特别是在华东华南等经济发达地区，报告期内，公司通过投资产业基金间接持有山东精工电子科技股份有限公司部分股权。精工电子专注于锂离子电池高端定制化应用领域，以出口为主，主要产品涵盖分布式储能系统、光伏储能、AGV、轻型动力产品等，为雅博股份储能板块提供了充分的技术和产品保障。

**运维服务：**新能源电站的运维作现金流最稳定业务端，是公司重要的业务板块，争取做到自建项目都 100%自运维，积极拓展与各电站持有方的运维业务合作，子公司中复凯新能源有限公司具备丰富的运维团队率，将为电站提供优质的运维服务，保障电站的稳定运营和收益。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2022 年         |         | 2021 年         |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 700,267,989.78 | 100%    | 125,223,063.98 | 100%    | 459.22% |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 金属屋面工程 | 385,516,784.74 | 55.05%  | 122,048,050.28 | 97.47%  | 215.87% |
| 新能源业务  | 307,630,320.05 | 43.93%  | 0.00           | 0.00%   | 100.00% |
| 软件及设计  | 6,906,123.08   | 0.99%   | 3,135,966.08   | 2.50%   | 120.22% |
| 其他业务收入 | 214,761.91     | 0.03%   | 39,047.62      | 0.03%   | 450.00% |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 金属屋面工程 | 385,516,784.74 | 55.05%  | 122,048,050.28 | 97.47%  | 215.87% |
| 新能源业务  | 307,630,320.05 | 43.93%  | 0.00           | 0.00%   | 100.00% |

|        |                |         |                |         |         |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 软件及设计  | 6,906,123.08   | 0.99%   | 3,135,966.08   | 2.50%   | 120.22% |
| 其他业务收入 | 214,761.91     | 0.03%   | 39,047.62      | 0.03%   | 450.00% |
| 分地区    |                |         |                |         |         |
| 国内     | 700,267,989.78 | 100.00% | 125,220,414.23 | 100.00% | 459.22% |
| 国外     | 0.00           | 0.00%   | 2,649.75       | 0.00%   | 0.00%   |
| 分销售模式  |                |         |                |         |         |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 金属屋面工程 | 385,516,784.74 | 274,320,562.81 | 28.84% | 215.87%     | 242.62%     | -5.56%     |
| 新能源业务  | 307,630,320.05 | 234,290,749.88 | 23.84% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 金属屋面工程 | 385,516,784.74 | 274,320,562.81 | 28.84% | 215.87%     | 242.62%     | -5.56%     |
| 新能源业务  | 307,630,320.05 | 234,290,749.88 | 23.84% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 国内     | 693,147,104.79 | 508,611,312.69 | 26.62% | 453.54%     | 532.70%     | -9.18%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司不同业务类型的情况

单位：元

| 业务类型   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 金属屋面工程 | 385,516,784.74 | 274,320,562.81 | 28.84% |
| 新能源业务  | 307,630,320.05 | 234,290,749.88 | 23.84% |

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是 否

公司是否需开展境外项目

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

单位：元

|       | 项目金额           | 累计确认产值         | 未完工部分金额        |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 未完工项目 | 971,631,379.59 | 455,049,877.98 | 516,581,501.61 |

是否存在重大未完工项目

适用 不适用

单位：元

| 项目名称        | 项目金额           | 工期    | 履约进度   | 本期确认收入         | 累计确认收入         | 回款情况          | 应收账款余额         |
|-------------|----------------|-------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 机场屋面项目      | 187,045,044.00 | 173 天 | 30.00% | 52,704,232.53  | 52,704,232.53  | 7,000,000.00  | 49,113,513.20  |
| 体育场幕墙项目     | 121,993,702.79 | 180 天 | 12.00% | 14,252,149.87  | 14,252,149.87  | 273,354.00    | 14,365,890.33  |
| 机场屋面项目      | 27,201,003.45  | 151 天 | 5.00%  | 1,412,655.30   | 1,412,655.30   |               | 1,360,050.17   |
| 会展中心屋面项目    | 364,450,000.00 | 9 个月  | 35.00% | 116,901,524.14 | 116,901,524.14 |               | 127,557,500.00 |
| 光伏组件及储能建设项目 | 250,000,000.00 | 89 天  | 99.22% | 224,024,372.82 | 224,024,372.82 | 44,047,338.46 | 204,002,661.54 |
| 文化体育中心幕墙项目  | 20,941,629.35  | 120 天 | 35.00% | 7,029,855.21   | 7,029,855.21   |               | 7,329,570.27   |

其他说明：

适用 不适用

单位：元

|          | 累计已发生成本        | 累计已确认毛利        | 预计损失 | 已办理结算的金额       | 已完工未结算的余额      |
|----------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 已完工未结算项目 | 287,881,526.44 | 110,531,162.02 |      | 156,705,040.79 | 276,777,768.68 |

是否存在重大已完工未结算项目

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类      | 项目 | 2022 年         |         | 2021 年        |         | 同比增减    |
|-----------|----|----------------|---------|---------------|---------|---------|
|           |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |         |
| 金属屋面工程    |    | 274,320,562.81 | 53.55%  | 81,199,651.82 | 99.41%  | 237.83% |
| 新能源业务     |    | 234,290,749.88 | 45.73%  |               | 0.00%   | 100.00% |
| 软件及设计     |    | 3,382,377.83   | 0.66%   | 422,995.63    | 0.52%   | 699.62% |
| 房产租赁等其他业务 |    | 296,453.23     | 0.06%   | 62,243.43     | 0.08%   | 376.28% |

说明

公司主营金属屋面工程项目，成本主要为材料及劳务成本，其中甲供项目劳务成本占总成本比例高，故未按营业成本的主要构成项目分析同比增减数据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事装修装饰业务》的披露要求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成   | 业务类型 | 2022 年         |         | 2021 年        |         | 同比增减    |
|--------|------|----------------|---------|---------------|---------|---------|
|        |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |         |
| 金属屋面工程 |      | 274,320,562.81 | 53.55%  | 81,199,651.82 | 99.41%  | 237.83% |
| 新能源业务  |      | 234,290,749.88 | 45.73%  |               | 0.00%   | 100.00% |

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，与上期相比增加了 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 578,961,063.61 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 82.68%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 35.81%         |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 250,749,602.50 | 35.81%    |
| 2  | 客户 2 | 116,901,524.14 | 16.69%    |
| 3  | 客户 3 | 73,374,505.01  | 10.48%    |
| 4  | 客户 4 | 72,191,569.29  | 10.31%    |
| 5  | 客户 5 | 65,743,862.67  | 9.39%     |
| 合计 | --   | 578,961,063.61 | 82.68%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 242,358,889.50 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 44.40%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 11.16%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 87,600,000.00 | 16.05%    |
| 2  | 供应商 2 | 60,919,657.91 | 11.16%    |
| 3  | 供应商 3 | 41,155,092.08 | 7.54%     |

|    |       |                |        |
|----|-------|----------------|--------|
| 4  | 供应商 4 | 28,607,863.49  | 5.24%  |
| 5  | 供应商 5 | 24,076,276.02  | 4.41%  |
| 合计 | --    | 242,358,889.50 | 44.40% |

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2022 年        | 2021 年        | 同比增减     | 重大变动说明                                       |
|------|---------------|---------------|----------|--|
| 销售费用 | 24,694,864.99 | 15,702,657.02 | 57.27%   | 主要系报告期内，公司业务规模增长导致职工薪酬及相关费用增加所致              |
| 管理费用 | 68,267,559.85 | 79,225,499.03 | -13.83%  | 主要系上一年度公司进行重整支付了服务费，而报告期内公司未发生同一事项所致         |
| 财务费用 | -632,337.17   | 5,722,470.07  | -111.05% | 主要系上一年度借款利息金额高于本期，且上一年度末引入重整投资人资金，本期利息收入增加所致 |
| 研发费用 | 19,063,065.52 | 7,572,331.89  | 151.75%  | 主要系报告期内，公司加大研发活动投入，相应研发费用支出增加所致              |

### 4、研发投入

 适用  不适用

| 主要研发项目名称   | 项目目的  | 项目进展          | 拟达到的目标   | 预计对公司未来发展的影响  |
|------------|---|---------------|--|---|
| 智慧光伏运维管理平台 | 在传统光伏系统进行光伏的产业和技术升级，通过智慧能源接口、能源管理平台，形成能够智慧运营的智慧光伏电站         | 已完成           | 光伏运维平台提供集中监控智能诊断、智慧运维服务；建立动态数字化电站，全方位、集中化监控现场运行状态、全面展现指标化经营理念；依托大数据分析、人工智能等先进技术，实现光伏电站运行管理的预警预测与故障诊断 | 构建智慧运维体系，提高运维效率，降低运维成本，实现企业效益最大化。响应国家双碳的政策理念，符合国家节能减排的大方针 |
| 高强度抗风揭金属屋面 | 增强屋面整体的抗风揭性能，使得屋面板更加适合在台风地区使用；就行业中的痛点难点组织形成项目组，展开抗风应用方面展开研究 | 已广泛应用于金属屋面工程中 | 降低成本、填补国内外空白，并对落后的技术工艺装备进行替代   | 进一步夯实公司在金属屋面行业的领先地位                                       |
| 装配式建筑智能传感  | 加强新型传感、智能   | 已完成           | 各项专利或科技成果  | 进一步奠定公司在行   |

|                                      |  |                                  |   |   |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|---|---|
| 与控制平台研究                              | 控制和优化、设备协作，平台控制等装配式建筑的核心技术研究   |                                  | 不低于 12 项、科技成果转化不低于 45%  | 业内的技术领先及装配式建筑 屋面及光伏系统智能化的 融合已发展   |
| 钛锌板轧制成型与色彩调控技术的开发与应用                 | 钛锌板建筑屋面材料作为一种新型绿色建材逐渐进入中国建材市场，是迫切需要解决的卡脖子技术问题  | 已研完成制备方法的研究并获得 3 项发明专利授权，中试阶段已完成 | 合理设计精炼、轧制过程，简化成分控制、熔炼等生产过程，方能使制备的钛锌板材料达到欧洲 EN988 标准（抗拉强度大 150MPa，延伸率大于 35%） | 制备方法投入量产将为公司新型绿色板材方面提供强有力的行业支撑，并大大缩短工期、降低成本，解决材料完全依赖进口问题                              |
| 建筑光伏一体化（BIPV）产品系统集成                  | 通过研发新型板型与光伏组件的系统集成，解决了建筑光伏的安全性，美观性，同时降低了建设成本。  | 已申请专利                            | 提高了建筑光伏一体化的应用场景，解决了行业里建筑产品与光伏产品的安全性能不匹配的技术难题，为 BIPV 产品的推广提供了更加有效的平台支撑。      | 该系统集成适用于工业建筑和公共建筑的屋顶分布式光伏，同时也适用于传统的建筑屋顶，安全性能大大提高，适用范围广泛。                              |
| 动态碳平衡展示系统                            | 用于展示期间人员及设备碳排放情况统计和厂区光伏发电单位时间内产生的绿能统计，两相对比，统计总体绿能指标。   | 已完成                              | 为零碳工厂提供直接的数据支持展示素材  | 树立零碳工厂行业标杆，提升零碳工厂在行业的影响力  |
| 一种水上光伏电站智能防虫养护装置（专利号：2022105240453）  | 为有效解决水上光伏组件昆虫残害、鸟类粪便等不易清洗的污垢，且当前水上光伏装置的清洁养护装置构造复杂、工作繁琐、成本高及能源消耗较大，为解决当前水面光伏的两大问题，迫切需要发明一种改善现状的新发明装置。 | 研发中                              | 对水上太阳能光伏组件表面粘附程度较高的污垢进行有效祛除，大大增强了清洁效果，使得清洁后的太阳能光伏板能更好的发挥其工作效率。              | 未来水上光伏产业将朝着规模扩张、成本较低、技术进步的方向发展。公司顺应时代的发展、紧跟国家政策，这一装置的发明，有利于公司紧紧抓住加速向太阳能驱动未来过渡的有力杠杆。   |
| 既有建筑屋顶增设光伏系统工程技术规程（T/CECS 1176—2022） | 随着我国光伏项目事业的蓬勃发展，越来越多的既有建筑开始铺设光伏太阳能发电系统，但是现行阶段如何在既有建筑屋顶规范的、有可遵循的规程进行安装，是相关人员需要解决的问题。                  | 已完成，施行中                          | 本规程的编制做到了技术先进、经济合理、施工方便，为企业安装光伏发电系统提供了有力的技术支撑和依据。                           | 公司紧抓“双碳”这一机遇，有效的解决了我国当前光伏事业在设计、施工、验收阶段所缺乏的依据和准则，有利于提升公司的在整个行业中的影响力，大大提高了公司的科研水平、创新水平。 |

## 公司研发人员情况

|           | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 99     | 57     | 73.68%  |
| 研发人员数量占比  | 33.33% | 30.48% | 2.85%   |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科及以下     | 92     | 45     | 104.44% |

|          |    |    |         |
|----------|----|----|---------|
| 硕士及以上    | 7  | 12 | -41.67% |
| 研发人员年龄构成 |    |    |         |
| 30 岁以下   | 57 | 11 | 418.18% |
| 30~40 岁  | 30 | 32 | -6.25%  |
| 40 岁以上   | 12 | 14 | -14.29% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2022 年        | 2021 年       | 变动比例    |
|-----------------|---------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 19,063,065.52 | 7,572,331.89 | 151.75% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.72%         | 6.05%        | -3.33%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00         | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%        | 0.00%   |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司业务规模扩大，研发人员投入增大，有利于公司进一步提升研究团队优势，巩固公司核心竞争力。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2022 年          | 2021 年          | 同比增减      |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 201,753,480.80  | 151,488,229.16  | 33.18%    |
| 经营活动现金流出小计    | 541,959,217.67  | 253,888,841.71  | 113.46%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -340,205,736.87 | -102,400,612.55 | -232.23%  |
| 投资活动现金流入小计    | 50,000,612.00   | 106,941,400.00  | -53.24%   |
| 投资活动现金流出小计    | 171,641,109.99  | 3,644,673.62    | 4,609.37% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -121,640,497.99 | 103,296,726.38  | -217.76%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 38,000,000.00   | 809,379,580.00  | -95.31%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 277,142,262.39  | 88,866,814.28   | 211.86%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -239,142,262.39 | 720,512,765.72  | -133.19%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -700,987,557.84 | 721,408,005.74  | -197.17%  |

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流出同比大幅增加、经营活动产生的现金流量净额同比大幅减少主要系报告期内公司业务增长，相应经营付款及职工薪酬支出增加，经营活动产生的现金流出大幅增加所致。

(2) 投资活动现金流出同比大幅增加、投资活动产生的现金流量净额同比大幅减少主要系报告期内公司对外投资增加，投资活动产生的现金流出大幅增加所致。

(3) 筹资活动现金流出同比大幅增加、筹资活动产生的现金流量净额同比大幅减少主要系上一年度引入重整投资人资金及报告期内公司偿还债权人债务增加，本期筹资活动产生的现金流出大幅增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比大幅减少主要系报告期内经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2022 年末        |        | 2022 年初        |        | 比重增减    | 重大变动说明                         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                                |
| 货币资金   | 82,173,600.48  | 7.04%  | 723,358,610.32 | 72.43% | -65.39% | 主要系报告期内公司偿还债务人债务、对外投资及经营支出增加所致 |
| 应收账款   | 109,109,568.15 | 9.35%  | 46,128,854.43  | 4.62%  | 4.73%   | 主要系报告期内公司业务快速增长，相应应收款随之增长所致    |
| 合同资产   | 379,857,884.43 | 32.57% | 48,748,184.85  | 4.88%  | 27.69%  | 主要系报告期内公司业务快速增长，相应合同资产随之增长所致   |
| 存货     | 1,958,508.53   | 0.17%  |                |        | 0.17%   |                                |
| 投资性房地产 | 4,240,780.43   | 0.36%  | 4,537,233.66   | 0.45%  | -0.09%  |                                |
| 长期股权投资 | 59,374,166.46  | 5.09%  |                |        | 5.09%   | 主要系报告期内公司投资宣城海螺所致              |
| 固定资产   | 9,667,904.13   | 0.83%  | 8,935,027.22   | 0.89%  | -0.06%  |                                |
| 在建工程   |                |        | 1,396,567.48   | 0.14%  | -0.14%  |                                |

|       |               |       |               |       |        |  |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| 使用权资产 | 27,091,757.66 | 2.32% | 18,835,354.81 | 1.89% | 0.43%  |  |
| 短期借款  | 30,043,500.00 | 2.58% |               |       | 2.58%  | 主要系报告期内公司业务量增长导致日常经营活动资金需求加大，向银行借款增加所致 |
| 合同负债  | 553,322.75    | 0.05% | 2,779,075.39  | 0.28% | -0.23% |  |
| 租赁负债  | 13,708,776.90 | 1.18% | 11,760,543.23 | 1.18% | 0.00%  |  |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数            |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------------|--------|------|----------------|
| 金融资产        |               |               |               |         |                |        |      |                |
| 4. 其他权益工具投资 | 18,777,900.00 | -1,857,301.56 |               |         | 105,000,000.00 |        |      | 121,920,598.44 |
| 上述合计        | 18,777,900.00 | -1,857,301.56 |               |         | 105,000,000.00 |        |      | 121,920,598.44 |
| 金融负债        | 0.00          |               |               |         |                |        |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因         |
|------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 59,802,548.00 | 保证金、管理人管理的资金 |
| 合计   | 59,802,548.00 |              |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|----------------|------------|---------|
| 165,654,400.00 | 0.00       | 100.00% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称        | 主要业务   | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例    | 资金来源 | 合作方   | 投资期限 | 产品类型                  | 截至资产负债表日的进展情况    | 预计收益 | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)                                    |
|----------------|--|------|---------------|---------|------|---|------|-----------------------|------------------|------|--------------|------|-------------|---|
| 山东泉为新能源科技有限公司  | 电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；太阳能电池片及其组件研发、生产、销售 | 新设   | 5,000,000.00  | 5.00%   | 自有资金 | 广东泉为科技股份有限公司、枣庄雅晟产业投资合伙企业(有限合伙)、京北(海南)控股集团有限公司、上海戎皋企业管理中心(有限合伙)、康铭全、枣庄市宏运信息科技有限公司 | 长期   | 电池及其组件                | 报告期末已基本完成厂房设备的建造 | 0.00 | 0.00         | 否    | 2022年08月10日 | 巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司及累计对外投资的公告》公告编号：2022-054 |
| 宣城海螺建筑光伏科技有限公司 | 太阳能电池片及其组件研发、生产、销售                           | 新设   | 60,000,000.00 | 22.22%  | 自有资金 | 安徽海螺新能源有限公司、宣城开盛建设投资集团有限公司、安徽华晟新能源科技有限公司  | 长期   | BIPV(光伏幕墙、平面光伏板)生产、销售 | 完成设立并初始运营        | 0.00 | -625,833.54  | 否    | 2022年05月06日 | 巨潮资讯网《关于对外投资暨出资成立合资公司的公告》公告编号：2022-039      |
| 山东中复凯新能源科技有限公司 | 软件和信息技术服务、新能源技术服务                            | 收购   | 654,400.00    | 100.00% | 自有资金 | 任然  | 长期   | 软件和信息技术服务、新能源技        | 完成收购，公司正常运营中     | 0.00 | 2,829,846.82 | 否    |             |   |

|    |    |    |               |    |    |    |    |         |    |      |              |    |    |    |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|---------|----|------|--------------|----|----|----|
|    |    |    |               |    |    |    |    | 术服<br>务 |    |      |              |    |    |    |
| 合计 | -- | -- | 65,654,400.00 | -- | -- | -- | -- | --      | -- | 0.00 | 2,204,013.28 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称   | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                           |
|--------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|------|------|---------------|-----------------|-------------|------------------------------------|
| 参与产业基金 | 其他   | 否         | 新能源      | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 自有资金 |      | 0.00 | 0.00          | 无               | 2021年12月31日 | 巨潮资讯网《关于拟参与投资产业基金的公告》公告编号：2021-101 |
| 合计     | --   | --        | --       | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | --   | --   | 0.00 | 0.00          | --              | --          | --                                 |

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本           | 总资产            | 净资产                 | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|------|----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------|---------------|
| 山东雅百特科技有限公司   | 子公司  | 金属屋面 | 300,000,000.00 | 695,626,455.76 | -<br>107,844,134.13 | 360,111,113.95 | 21,903,548.90 | 21,955,477.13 |
| 深圳市三义建筑系统有限公司 | 子公司  | 金属屋面 | 50,000,000.00  | 302,886,738.08 | 29,307,967.76       | 247,098,269.78 | 36,926,721.94 | 29,366,893.57 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                     |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| 山东中复凯新能源科技有限公司 | 股权转让           | 公司已正常运转，截至报告期末净利润 2,829,846.82 元。 |

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展计划

随着全球对可持续发展和环境保护的关注度不断提高，公司对未来的发展有很多的机遇和挑战，公司将紧紧围绕两大主营业务，占领新能源市场份额为目标，并为可持续发展做出贡献。

#### 1、围绕两大主营业务，相辅相成共同助力 BIPV

公司作为金属屋面领域的龙头企业以金属屋面业务为基础经营发展方向，结合新能源光伏领域的领军企业将继续推广 BIPV 向大型建筑的应用，积极推进绿色建筑，减少建筑能耗，保持两大主业的相辅相成。随着可持续发展和环境保护的重要性，BIPV 技术也在不断发展和完善。在未来，BIPV 领域可能会继续发展，成为公司主要的发展方向。

#### 2、提升新能源技术的创新，带动上下游形成产业链

公司主营新能源光伏 EPC 板块，包括地面集中式电站和分布式电站。同时，向 BIPV 产业链上下游进行延伸，打造完

整的新能源市场布局。未来，公司将深度挖掘与板块有拓展性的市场新型材料，新型可替代材料的研发及下一代光伏电池技术等。保证公司新的盈利增长点，增强公司的可持续发展能力。

### 3、形成系统化的成本优势架构

公司认为成本优化的前提必须有系统性的架构来支撑，不能一味降低品质。搭建成熟的商业模型，从设计到深化、从原材料到加工、从采购到施工及交付到维护，形成系统化的能力，真正做到低成本领先企业。

### 4、建立人才队伍整合体系，提升团队综合竞争力

加强业务板块前、中、后台三条线的运营管理，打造强大的前期开发、中台管理、后期实施的团队，形成三叉戟型高效作战阵型，助力公司聚焦市场目标、集合行动力量、快速攻城略地。对中层干部要求高质量、高素质、高强度，上岗前必须具备同等或更高体量的管理经验；强化中层执行力考核，推行邮件文化，为公司的高效运转，需要一个使命必达的中层管理团队。培养人才，提高员工战斗力，倾听每一位员工心声，培养员工向心力，开展团队建设，打造高效团队，增强凝聚力，完善公司梯队架构。必须创新培训机制，将培训引入企业的各个环节，发挥培训的作用，激发员工的潜能。

### 5、布局金融属性的深度粘合

结合上市公司的优质资源属性，一方面与融资租赁、保理等设备和项目融资机构深度合作，一方面运用好投资基金、债券发行等直接融资工具；丰富公司的金融渠道，融资手段；高效管理融资额度，控制财务成本。

## （二）可能面对的风险

### 1、宏观环境及政策风险

全球经济环境和中国经济环境发生重大变化，如果出现经济下行或者经济刺激方案等因素，可能会对建筑行业的市场需求和盈利能力产生影响。公司从事的光伏 BIPV 目前处于发展阶段，政策变化速度快，政策稳定性和有效性可能受到影响，同时，公司业务发展的速度和规模取决于国家及各省市对基础设施的规划和投资建设的发展需求等因素，业务对象的不稳定性将对公司的经营状况产生较大的影响和风险。

### 2、市场竞争加剧的风险

目前，国内外市场对光伏大型建筑的发展有着向上利好的趋势，使众多大型钢结构企业、光伏企业及跨行业的公司面临转型，纷纷加入光伏建筑行业，形成缺乏创新和差异化的竞争手段，行业整体的竞争程度也将逐步提升，将面临市场竞争风险。

### 3、主要原材料价格波动的风险

公司施工所使用的主要原材料包括铝镁锰合金材料、钢制品、保温防水材料等。受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，钢制品、铝材的市场价格有所波动，报告期原材料价格整体上行趋势明显。对于实施周期较长的项目，如原材料价格发生较大波动，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、施工及安全风险

建筑工程项目可能存在一定的施工风险，如资金不到位、人员伤亡、财产损失等问题。如果施工过程中出现事故等问题，可能会对项目的进度和成本造成负面影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象    | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                                   |
|------------------|------|------|--------|---------|---------------|---|
| 2022 年 08 月 25 日 | /    | 电话沟通 | 机构     | 部分机构投资者 | 公司业务等相关情况     | 详见公司于 2022 年 8 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《投资者关系活动记录表》 |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平。

同时，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层依法行使各自职权，独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大公司股东的合法权益。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，并在保证股东大会合法合规的前提下，为股东参会提供便利，确保股东尤其是中小股东充分行使自己的合法权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，不会越权直接或间接干预公司的决策和经营活动，也不存在占用公司资金的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，董事会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和相关法律法规的要求开展工作；公司董事具备履职所需的知识、技能和素质，均认真履行董事勤勉尽责的义务。公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会均正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的构成符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，监事会能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和相关法律法规的要求认真履行职责，并对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、公司内部控制制度的建立情况

公司不断健全各项内部控制制度，目前各制度已涵盖管理、经营、财务、信息披露、内部审计、风险控制等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

#### 6、关于信息披露与透明度

持续信息披露是上市公司的义务和责任，公司严格按照监管要求履行相应义务和责任，并严格按照有关法律、法规要求。在信息披露过程中，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类相关信息，并确保所有股东有平等机会获得信息，保证公司透明度。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东及投资者来访和咨询，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

#### 7、关于相关利益者

公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。在实现股东利益最大化的同时，关注环境保护、公益事业，重视公司的社会责任。

#### 8、关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》规定，对内幕信息及知情人进行登记备案管理。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

(一) 业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营动作的情形。

(二) 人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任董事、监事以外的任何职务。

(三) 资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的管理系统。产权、商标、专利等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五) 财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议              |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 9.70%   | 2022 年 01 月 17 日 | 2022 年 01 月 18 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2021 年度股东大会     | 年度股东大会 | 29.40%  | 2022 年 03 月 25 日 | 2022 年 03 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.57%  | 2022 年 12 月 16 日 | 2022 年 12 月 17 日 | www.cninfo.com.cn |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务  | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期    | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-----|------|----|----|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 张宗辉 | 董事长 | 现任   | 男  | 57 | 2022 年 03 | 2025 年 03 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |

|     |         |    |   |    |                  |                  |   |   |   |   |   |  |
|-----|---------|----|---|----|------------------|------------------|---|---|---|---|---|--|
|     |         |    |   |    | 月 25 日           | 月 25 日           |   |   |   |   |   |  |
| 杨建东 | 副董事长    | 现任 | 男 | 55 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 张娜  | 副董事长    | 现任 | 女 | 44 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘伟  | 董事      | 现任 | 男 | 51 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 李东明 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 王东挺 | 董事      | 现任 | 女 | 51 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 王淑政 | 独立董事    | 现任 | 男 | 54 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 范晓亮 | 独立董事    | 现任 | 男 | 58 | 2019 年 12 月 13 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 董运彦 | 独立董事    | 现任 | 男 | 53 | 2019 年 12 月 13 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 李存富 | 监事会主席   | 现任 | 男 | 58 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘惠敏 | 监事      | 现任 | 女 | 49 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 陈建辉 | 监事      | 现任 | 男 | 41 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 唐继勇 | 总经理     | 现任 | 男 | 55 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 褚衍玲 | 副总经理    | 现任 | 女 | 50 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 袁圣明 | 副总经理    | 现任 | 男 | 51 | 2022 年 03 月 25 日 | 2025 年 03 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

|     |       |    |   |    |             |             |   |        |   |   |        |   |
|-----|-------|----|---|----|-------------|-------------|---|--------|---|---|--------|---|
|     |       |    |   |    | 日           | 日           |   |        |   |   |        |   |
| 朱庆华 | 副总经理  | 现任 | 男 | 41 | 2022年03月25日 | 2025年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 王国红 | 副总经理  | 现任 | 女 | 54 | 2022年03月25日 | 2025年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 缪真  | 副总经理  | 现任 | 女 | 34 | 2022年03月25日 | 2025年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 倪永善 | 财务总监  | 现任 | 男 | 41 | 2022年03月25日 | 2025年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 尤鸿志 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 32 | 2022年03月25日 | 2025年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 唐继勇 | 董事长   | 离任 | 男 | 55 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 匡建国 | 董事    | 离任 | 男 | 45 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 15,825 | 0 | 0 | 15,825 |   |
| 阮春辉 | 董事    | 离任 | 男 | 38 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 周国安 | 董事    | 离任 | 男 | 40 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 7,950  | 0 | 0 | 7,950  |   |
| 葛善勤 | 董事    | 离任 | 男 | 38 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 尤鸿志 | 董事    | 离任 | 男 | 32 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 马其华 | 独立董事  | 离任 | 男 | 72 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 王朝嫔 | 监事会主席 | 离任 | 女 | 35 | 2019年12月13日 | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |
| 王东挺 | 监事    | 离任 | 女 | 51 |             | 2022年03月25日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0 |

|     |      |    |    |    |             |             |   |        |   |   |        |    |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|---|--------|---|---|--------|----|
| 顾冬飞 | 监事   | 离任 | 男  | 50 |             | 2022年03月25日 | 0 | 5,325  | 0 | 0 | 5,325  |    |
| 洪骏  | 副总经理 | 离任 | 男  | 41 | 2022年03月25日 | 2023年02月10日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      |    |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 0 | 29,100 | 0 | 0 | 29,100 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型    | 日期          | 原因   |
|-----|---------|-------|-------------|------|
| 张宗辉 | 董事长     | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 杨建东 | 副董事长    | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 张娜  | 副董事长    | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 刘伟  | 董事      | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 李东明 | 董事、副总经理 | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 王东挺 | 董事      | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 王淑政 | 独立董事    | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 范晓亮 | 独立董事    | 被选举   | 2022年03月25日 | 连选连任 |
| 董运彦 | 独立董事    | 被选举   | 2022年03月25日 | 连选连任 |
| 李存富 | 监事会主席   | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 刘惠敏 | 监事      | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 陈建辉 | 监事      | 被选举   | 2022年03月25日 | 换届   |
| 唐继勇 | 总经理     | 聘任    | 2022年03月25日 | 连选连任 |
| 褚衍玲 | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 洪骏  | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 袁圣明 | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 朱庆华 | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 王国红 | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 缪真  | 副总经理    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 倪永善 | 财务总监    | 聘任    | 2022年03月25日 | 换届   |
| 尤鸿志 | 董事会秘书   | 聘任    | 2022年03月25日 | 连选连任 |
| 唐继勇 | 董事长     | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 匡建国 | 董事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 阮春辉 | 董事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 周国安 | 董事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 葛善勤 | 董事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 尤鸿志 | 董事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 马其华 | 独立董事    | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 王朝斌 | 监事会主席   | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 王东挺 | 监事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |
| 顾冬飞 | 监事      | 任期满离任 | 2022年03月25日 | 任期届满 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张宗辉先生（董事长）：中国国籍，1966年生，无境外永久居留权，本科学历。1984年7月至1998年11月先后在山东省滕州市委办公室机要科、信息科、督查科工作，期间1996年1月任山东省滕州市委秘书；1998年11月至2001年2月任山东省滕州市望庄镇党委副书记；2001年2月至2008年12月历任山东省滕州市滨湖镇党委副书记、镇长，山东省

滕州市滨湖镇党委书记、人大主席，山东滕州微山湖湿地红河风景区管委会主任；2008年7月至2011年11月任山东省滕州市水务局局长、党组书记；2011年11月至2015年11月历任山东省滕州市财政局党组书记、滕州市财政局长、滕州市国资局局长、辰龙能源集团有限公司监事会主席、滕州微山湖湿地管委会副主任；2015年11月至2017年1月任山东省枣庄市市中区政府副区长、党组成员；2017年1月至2019年5月任山东省枣庄市市中区区委常委、政法委书记；2019年5月至今任山东泉兴能源集团有限公司党委书记、董事长；2021年3月至今兼任山东泉兴科技有限公司董事长。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司董事长。

杨建东先生（副董事长）：中国国籍，1968年生，无境外永久居留权，本科学历。1989年7月至1999年12月在枣庄市财政局商贸科工作；1999年12月至2005年12月任原枣庄市财政局监督检查科副主任科员；2005年12月至2009年3月任原枣庄市财政局农业科副科长；2009年3月至2012年9月任原枣庄市财政局农业科主任科员；2012年9月至2019年4月任原枣庄市财政局企业科科长、工业贸易科科长；2019年4月至今历任枣庄市财金控股集团有限公司党委副书记、总经理、董事，现任枣庄市财金控股集团有限公司党委书记、董事长；2021年3月至今兼任山东泉兴科技有限公司董事兼总经理。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司副董事长。

张娜女士（副董事长）：中国国籍，1979年生，无境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2002年5月任滕州市龙泉街道办事处财政所科员；2002年5月至2008年7月任滕州市财政局预算（国库、税政）科科员；2008年7月至2013年4月任滕州市财政局预算（税政）科副科长；2013年4月至2016年9月任滕州市财政局预算（税政）科科长；2016年9月至2019年10月任滕州市财政国库收付中心主任；2019年10月至今任山东泉兴能源集团有限公司副总会计师兼财务会计处处长；2021年3月至今兼任山东泉兴科技有限公司董事。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司副董事长。

刘伟先生（董事）：中国国籍，1972年生，无境外永久居留权，本科学历。1990年10月至2002年7月历任枣庄市节能材料厂、枣庄市市中区周村乡财政所、枣庄市市中区财政局职员；2002年7月至2004年4月任枣庄市市中区矿区街道办事处财政所所长；2004年4月至2013年4月任枣庄市市中区西王庄乡政府财政所所长；2013年4月至2019年1月任枣庄市市中区金融工作办公室副主任；2019年1月至2019年12月任枣庄市市中区财政局党组成员、枣庄市市中区城市资产运营中心副主任；2019年12月至今任山东民生城市资产经营有限公司党委副书记、总经理；2020年10月至2022年任山东财汇控股集团有限公司党委书记、董事长；2021年3月至今兼任山东泉兴科技有限公司监事会监事长；2022年至今任山东中兴文化旅游发展集团有限公司董事长。2022年起任山东雅博科技股份有限公司董事。

李冬明先生（董事）：中国国籍，1965年生，无境外永久居留权，专科学历。曾任深圳市南利装饰工程有限公司项目经理；2009年至今任山东雅百特科技有限公司工程部负责人；2014年10月至今任山东雅百特科技有限公司董事、副总经理；2015年8月至2018年1月8日任山东雅博科技股份有限公司董事、副总经理；2019年12月13日至今任山东雅博科技股份有限公司副总经理。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司董事。

王东挺女士（董事）：中国国籍，1972年生，无境外永久居留权，大专学历。2000年起任江苏林洋新能源科技有限公司生产、计划部门员工。曾任上海孟弗斯新能源科技有限公司采购部负责人、山东雅百特科技有限公司采购部负责人。2018年1月起至今任公司职工代表监事。2020年至今任山东中雅供应链管理有限公司总经理。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司董事。

王淑政先生（独立董事）：中国国籍，1969年生，中共党员，1994年考取律师资格，1996年10月参加工作，1998年起在山东明公律师事务所执业至今。2022年3月起任山东雅博科技股份有限公司独立董事。现担任枣庄市党政一体法律顾问，枣庄市律师协会行业党委委员、枣庄市律师协会副会长、枣庄市破产管理人协会副会长、枣庄仲裁委员会仲裁员等等。执业以来先后获得山东省优秀律师、枣庄优秀律师、枣庄市听众最喜欢的律师，“法治枣庄建设先进个人记三等功”；“全市七五普法中期先进个人”等荣誉。

范晓亮先生（独立董事）：中国国籍，1965 年 8 月生，无境外永久居留权，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师，本科学历。1985 年 7 月至今先后任安徽省宿县地区财会学校教师，安徽省宿州市纺织厂会计，安徽省宿州市审计局审计员、副科长，安徽淮海会计师事务所项目经理，亚太车务（北京）工贸有限公司财务总监，北京国都嘉瑞会计师事务所（普通合伙）合伙人，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理。2019 年 12 月至 2022 年 11 月任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理、2022 年 12 月任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，2008 年以来任北京世纪税通税务师事务所执行董事、多家企业财务顾问。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司独立董事。范晓亮先生已取得独立董事资格证书。

董运彦先生（独立董事）：中国国籍，1970 年生，汉族，现为山东隆远律师事务所主任、高级合伙人，荣获第三届“山东省维护职工权益杰出律师”称号，山东省政府采购评审专家，山东省工会法律援助和服务团成员，枣庄仲裁委员会仲裁员，先后担任枣庄市律师协会第四届劳动与社会保障法专业委员会委员，枣庄市律师协会第五届金融委员会副主任委员，曾受聘担任多家政府机关和企事业单位常年法律顾问，多次到枣庄人民广播电台担任热线嘉宾。2004 年在国有企业专职企业法律顾问工作，2010 年开始从事专职律师工作。2011 年 6 月，被枣庄市司法局党委授予“优秀共产党员”荣誉称号，2013 年 2 月，被枣庄市司法局评为“优秀法律工作者”，2013 年 6 月，被枣庄市司法局党委评为“优秀党务工作者”，2015 年 6 月被评为“山东省维护职工权益杰出律师”，2021 年 1 月，被山东省仲裁发展促进会评为山东省“优秀仲裁员”，2021 年 7 月，被枣庄仲裁委评为“优秀仲裁员”。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司独立董事。董运彦先生已取得独立董事资格证书。

李存富先生（监事会主席）：中国国籍，1965 年生，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 7 月至 2000 年 7 月历任枣庄市市中区粮食局车站粮店会计、枣庄市市中区粮食局孟庄粮所会计、枣庄市市中区财政局科员、财务检查股股长；2000 年 7 月至 2003 年 6 月任枣庄市市中区财政局副主任科员；2003 年 6 月至 2008 年 4 月任枣庄市市中区国有资产管理办公室主任；2008 年 4 月至 2012 年 9 月任枣庄市市中区财政局副局长、党委委员，区会计管理局局长；2012 年 9 月至 2020 年 1 月历任枣庄市市中区金融工作办公室主任，枣庄市市中区地方金融监督管理局局长、党组书记；2020 年 1 月至 2022 年 7 月历任枣庄市市中区人大常委会委员、常委会财政经济工作委员会主任，市中区人大财政经济委员会副主任委员，机关一级主任科员，山东财汇控股集团有限公司监事会主席，山东泉兴科技有限公司董事；2022 年 1 月至今任枣庄市市中区人大常委会委员、市中区人大财政经济委员会副主任委员，山东泉兴科技有限公司董事；2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司监事会主席。

刘惠敏女士（监事）：中国国籍，1974 年生，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 7 月至 2010 年 4 月历任枣庄市橡胶厂、中国人寿保险公司财务人员，枣庄市檀信会计师事务所、枣庄诚信税务师事务所从事审计和税务辅导工作；2010 年 4 月至 2014 年 4 月历任枣庄市担保有限公司职员，枣庄市融资担保公司综合部、风险部副经理；2014 年 4 月至 2019 年 12 月任枣庄市融资担保有限公司董事长兼总经理；2019 年 12 月至 2022 年 8 月任枣庄市财金控股集团有限公司财务管理部部长；2022 年 8 月至今任枣庄市财金控股集团有限公司总经理助理、枣庄市融资担保有限公司董事长兼总经理；2021 年 3 月至今兼任山东泉兴科技有限公司监事；2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司监事。

陈建辉先生（监事）：中国国籍，1982 年生，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾任浙江精工钢结构有限公司设计师；2011 年 2 月至 2014 年 10 月任山东雅百特科技有限公司设计部经理；2014 年 10 月至今任山东雅百特科技有限公司董事、总工程师；2015 年 8 月至 2018 年任山东雅博科技股份有限公司董事、副总经理、总工程师；2018 年至今任山东雅博科技股份有限公司总工程师；2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司职工监事。

唐继勇先生：中国国籍，1968 年生，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1990 年至 2014 年历任天水长城精密模具厂车间主任、技术科长、驻青岛办事处主任，无锡微研有限公司营业部长，无锡塔吉玛机械有限公司技术部长，无锡银顶屋面金属结构件有限公司总经理，江苏佳铝实业有限公司执行董事、副总经理，2014 年至 2017 年任江苏佳铝实业股份有限公司总经理。2016 任南京大学南通材料工程研究院兼职研究员，江苏海门市第十四届政协委员。2018 年 1 月至 2022 年 3 月任山东雅博科技股份有限公司董事长、总经理。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司总经理。

褚衍玲女士：女，1973 年生，中国澳门籍，无境外永久居留权，高级工程师（土建），EMBA 学位。2009 年至今任上海孟弗斯新能源科技有限公司监事，江苏佳铝实业股份有限公司董事，山东雅百特科技有限公司董事，拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，拉萨瑞鸿投资管理有限公司总经理。2009 年 4 月至 2017 年 12 月山东雅博科技股份有限公司董事。2019 年起任山东雅博科技股份有限公司首席战略官。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司副总经理。

袁圣明先生：袁圣明，男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1992 年 10 月至 2016 年 8 月历任深圳华南装饰有限公司经理、江苏南通二建集团有限公司子公司董事长。2016 年 8 月至今任山东雅百特科技有限公司副总经理，主要负责市场拓展。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司副总经理。

李冬明先生：男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任深圳市南利装饰工程有限公司项目经理；2009 年至今任山东雅百特科技有限公司工程部负责人；2014 年 10 月至今任山东雅百特董事、副总经理；2015 年 8 月至 2018 年 1 月 8 日任公司董事、副总经理。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司副总经理。

朱庆华先生：男，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师，全国一级注册结构工程师。2008 年 3 月至 2019 年 9 月历任上海中巍结构设计事务有限公司设计师、副总经理兼设计部主任、副总工程师。2019 年 9 月至今任上海中巍结构设计事务有限公司和上海中巍钢结构设计有限公司总经理。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司副总经理。

王国红女士：女，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。中级工程师，一级人力资源管理师。曾任安徽规划院上海分院常务副院长，上海欧堡利亚投资集团有限公司人事行政部经理。2013 年至 2017 年任山东雅百特科技有限公司人事行政部经理；2017 年任山东雅博科技股份有限公司人事行政总监、2020 年 4 月至今任山东雅博科技股份有限公司副总经理，负责公共关系及研究院（资质科技部）工作。

缪真女士：女，中国国籍，1989 年生，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 7 月至 2016 年 5 月历任东方明珠新媒体股份有限公司（SH600637）证券事务助理。2016 年 6 月至 2018 年 4 月历任山东雅博股份有限公司证券事务代表、董事会秘书。2018 年 4 月至今任山东雅博科技股份有限公司董事长秘书、副总经理分管证券事务。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司副总经理。

倪永善先生：中国国籍，1982 年生，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 9 月至 2011 年 6 月历任枣庄泉兴矿业公司会计、山东泉兴矿业集团有限公司银行出纳；2011 年 6 月至 2018 年 10 月历任山东泉兴水泥有限公司财务部主管会计、江苏金月建材有限公司财务会计部部长、蚌埠中联水泥有限公司资产财务部部长、枣庄大兴矿业有限责任公司财务会计部部长；2018 年 11 月至今任山东泉兴能源集团有限公司财务会计处副处长；2021 年 3 月至 2022 年 1 月兼任山东泉兴科技有限公司财务投资部部长。2022 年 3 月起任山东雅博科技股份有限公司财务总监。

尤鸿志先生：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年 4 月出生，经济学硕士学位，具有证券及基金从业资格。2013 年 6 月至 2015 年 10 月任职于南京宝色股份有限公司。2015 年 10 月至 2018 年 12 月任上海聚强股权投资基金管理有限公司总经理及风控负责人。2018 年 12 月至今历任山东雅博科技股份有限公司证券事务代表、董事兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 张宗辉    | 山东泉兴科技有限公司 | 董事长        | 2021 年 03 月 12 日 |        | 否             |
| 杨建东    | 山东泉兴科技有    | 董事、总经理     | 2021 年 03 月 12 日 |        | 否             |

|     |                |     |                  |  |   |
|-----|----------------|-----|------------------|--|---|
|     | 限公司            |     |                  |  |   |
| 张娜  | 山东泉兴科技有<br>限公司 | 董事  | 2021 年 03 月 12 日 |  | 否 |
| 刘伟  | 山东泉兴科技有<br>限公司 | 监事长 | 2021 年 03 月 12 日 |  | 否 |
| 李存富 | 山东泉兴科技有<br>限公司 | 董事  | 2021 年 03 月 12 日 |  | 否 |
| 刘惠敏 | 山东泉兴科技有<br>限公司 | 监事  | 2021 年 03 月 12 日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                      | 在其他单位担任的<br>职务    | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否<br>领取报酬津贴 |
|--------|-----------------------------|-------------------|--------|--------|-------------------|
| 张宗辉    | 山东泉兴能源集<br>团有限公司            | 党委书记、董事长          |        |        | 是                 |
| 张宗辉    | 枣庄绿色能源投<br>资发展集团有限<br>公司    | 董事长               |        |        |                   |
| 杨建东    | 枣庄市财金控股<br>集团有限公司           | 党委副书记、总经<br>理、董事  |        |        | 是                 |
| 张娜     | 山东泉兴能源集<br>团有限公司            | 副总会计师兼财务<br>会计处处长 |        |        | 是                 |
| 张娜     | 枣庄绿色能源投<br>资发展集团有限<br>公司    | 党委委员、副总经<br>理     |        |        |                   |
| 刘伟     | 山东中兴文化旅<br>游发展集团有限<br>公司    | 董事长、总经理           |        |        | 是                 |
| 王淑政    | 山东明公律师事<br>务所               | 合伙人               |        |        | 是                 |
| 范晓亮    | 中兴财光华会计<br>师事务所（特殊<br>普通合伙） | 部门经理              |        |        | 是                 |
| 董运彦    | 山东隆远律师事<br>务所               | 主任、高级合伙人          |        |        | 是                 |
| 刘惠敏    | 枣庄市财金控股<br>集团有限公司           | 总经理助理             |        |        | 是                 |
| 刘惠敏    | 枣庄市融资担保<br>有限公司             | 董事长               |        |        |                   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2022 年 3 月 9 日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于第六届董事会拟任董事薪酬的议案》，非独立董事李冬明、王东挺按照公司所任职务及薪酬标准领取薪酬；张宗辉、杨建东、张娜、刘伟不领取薪酬及董事津贴。

2022 年 3 月 9 日，公司召开第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于第六届监事会拟任监事薪酬的议案》，李存富按公司所任职务及薪酬标准领取薪酬，不另外领取监事津贴；刘惠敏女士不领取薪酬及监事津贴。

2023 年 4 月 13 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于确认 2022 年度高管薪酬结果的议案》，同意高管薪酬方案按照基本工资加目标考核奖金计算，具体金额根据目标考核结果而定，并以此发放。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 张宗辉 | 董事长     | 男  | 57 | 现任   | 0            | 是            |
| 杨建东 | 副董事长    | 男  | 55 | 现任   | 0            | 是            |
| 张娜  | 副董事长    | 女  | 44 | 现任   | 0            | 是            |
| 刘伟  | 董事      | 男  | 51 | 现任   | 0            | 是            |
| 李东明 | 董事、副总经理 | 男  | 58 | 现任   | 47.2         | 否            |
| 王东挺 | 董事      | 女  | 51 | 现任   | 86.3         | 否            |
| 王淑政 | 独立董事    | 男  | 54 | 现任   | 10.8         | 否            |
| 范晓亮 | 独立董事    | 男  | 58 | 现任   | 14.4         | 否            |
| 董运彦 | 独立董事    | 男  | 53 | 现任   | 14.4         | 否            |
| 李存富 | 监事会主席   | 男  | 58 | 现任   | 32.6         | 否            |
| 刘惠敏 | 监事      | 女  | 49 | 现任   | 0            | 是            |
| 陈建辉 | 监事      | 男  | 41 | 现任   | 45           | 否            |
| 唐继勇 | 总经理     | 男  | 55 | 现任   | 60           | 否            |
| 褚衍玲 | 副总经理    | 女  | 50 | 现任   | 80.8         | 否            |
| 袁圣明 | 副总经理    | 男  | 51 | 现任   | 78.1         | 否            |
| 朱庆华 | 副总经理    | 男  | 41 | 现任   | 65.2         | 否            |
| 王国红 | 副总经理    | 女  | 54 | 现任   | 42.8         | 否            |
| 缪真  | 副总经理    | 女  | 34 | 现任   | 54.2         | 否            |
| 倪永善 | 财务总监    | 男  | 41 | 现任   | 33.5         | 否            |
| 尤鸿志 | 董事会秘书   | 男  | 32 | 现任   | 42.9         | 否            |
| 洪骏  | 副总经理    | 男  | 41 | 离任   | 68.7         | 否            |
| 合计  | --      | -- | -- | --   | 776.9        | --           |

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 第五届董事会第十五次会议 | 2022年03月03日 | 2022年03月05日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第五届董事会第十五次会议决议公告》（编号：2022-017） |
| 第六届董事会第一次会议  | 2022年03月25日 | 2022年03月26日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第六届董事会第一次会议决议公告》（编号：2022-028）  |
| 第六届董事会第二次会议  | 2022年04月26日 | 2022年04月28日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第六届董事会第二次会议决议公告》（编号：2022-037）  |
| 第六届董事会第三次会议  | 2022年08月08日 | 2022年08月10日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第六届董事会第三次会议决议公告》（编号：2022-053）  |
| 第六届董事会第四次会议  | 2022年08月24日 | 2022年08月25日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第六届董事会第四次会议决议公告》（编号：2022-055）  |
| 第六届董事会第五次会议  | 2022年10月28日 |             | /   |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 第六届董事会第六次会议 | 2022 年 11 月 29 日 | 2022 年 11 月 30 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网上的公告《第六届董事会第四次会议决议公告》（编号：2022-062） |
|-------------|------------------|------------------|--|

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张宗辉             | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 杨建东             | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 张娜              | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 刘伟              | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 李东明             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 王东挺             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 王淑政             | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 范晓亮             | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 董运彦             | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 唐继勇             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 匡建国             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 阮春辉             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 周国安             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 葛善勤             | 1            | 0         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 尤鸿志             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 马其华             | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议    | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|-------------|--|---------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 范晓亮、董运彦、唐继勇 | 1      | 2022年03月03日 | 1、2021 年度报告全文及摘要；<br>2、2021 年度审计报告<br>2、2021 年度财务决算报告；<br>3、关于支付会计师事务所报酬的议案；<br>4、2021 年内审部工作计划。 | 审议了公司年度业务情况   |           |              |
| 审计委员会 | 范晓亮、董运彦、张娜  | 3      | 2022年04月26日 | 2022 年第一季度报告   | 审议了公司定期报告经营状况 |           |              |
|       |             |        | 2022年08月24日 | 2022 年半年度报告全文及摘要   | 审议了公司定期报告经营状况 |           |              |
|       |             |        | 2022年10月28日 | 2022 年第三季度报告   | 审议了公司定期报告经营状况 |           |              |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 7         |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 290       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 297       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 297       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 82        |
| 销售人员                      | 30        |
| 技术人员                      | 99        |
| 财务人员                      | 17        |
| 行政人员                      | 31        |
| 采购人员                      | 7         |

| 其他人员   | 31    |
|--------|-------|
| 合计     | 297   |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上  | 13    |
| 本科     | 129   |
| 大专     | 115   |
| 大专以下   | 40    |
| 合计     | 297   |

## 2、薪酬政策

公司及控股子公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司根据相关法律、法规之规定执行劳动保护制度、社会保障制度，公司员工参加基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各类社会保险。

## 3、培训计划

①基层：新人训+专业课程+通用课程+微课+员工带教

每月每周 4 周新人训：包含公司企业文化、业务架构基础、财务报销、员工职业发展、人事行政制度。共计 42 次培训授课。

每月/2 次通用课程培训：指向办公能力、学习力、逻辑思维、心理心态等课程，共计 16 门课程。

每月/2 次专业课程培训：指向光伏基础培训、光伏销售流程、金属屋面材料及层次、屋面构成、金属屋面构造及规范、钢结构结构基础、项目报价及沟通、新能源开发流程等，共计 18 门课程。

每月每周微课开发及线上碎片化学习 2-4 门/次（商务礼仪系列课程、阳光心态系列课程、学习工作法系列课程、办公技能系列课程）共计 21 次培训授课。

各部门内训课程每月定期开展 1 次相关培训课程。并季度公开相关课程（线上+线下）。

②中高层：管理领航者系列课程+通用下线管理课程

每月 2/次相关线上培训课程（阿里、腾讯、MBA）等名企管理培训课。

③内部课程：人力资源相关课程培训（招聘识人、员工关系、薪酬绩效）等系列课程授课

④外训课程：碳中和的挑战机遇与展望、风电产业基础、氢能产业现状和趋势、碳减排资产开发等，共 12 门外训专业课程。

⑤普层培训：组织开展《金属屋面工程与光伏产业项目合规及防控》、《经济韧性增长的未来》、《知识产权专利》、《20 大党建学习》、《职称培训宣导》、《商务接待专项修炼》、《商务司机》、《前台行政》、《消防公共安全》、《财务反欺诈宣传》等相关培训。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年 3 月 26 日，公司 2021 年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配预案》，鉴于公司 2021 年度亏损，且未分配利润为负值，不满足公司实施现金分红的条件，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司 2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2023 年 4 月 13 日，公司召开的第六届董事会第八次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《2022 年度利润分配预案》，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，山东雅博科技股份有限公司合并 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 31,625,736.72 元，根据《公司章程》规定，本年度不提取法定盈余公积金，加上以前年度未分配利润-1,222,144,711.88 元，年末实际可供投资者分配的利润为-1,190,518,975.16 元。结合 2022 年度经营情况和 2023 年度公司发展规划，公司拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述议案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 不适用 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2023 年 04 月 15 日  |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的,认定为存在财务报告内部控制重大缺陷: ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊; ②公司更正已公布的财务报告; ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷是指单独缺陷或连同其他缺陷组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时,将认为公司存在财务报告重要缺陷: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下: 具有以下特征的缺陷,可考虑认定为非财务报告重大缺陷: ①制度严重缺失,内部控制系统性失效,导致公司经营及管理行为严重偏离控制目标; ②严重违反国家法律、法规; ③科学决策程序不科学,如重大决策失误,给公司造成重大损失; ④内部控制重大或重要缺陷未得到整改; ⑤关键管理人员或重要人才严重流失; ⑥其他对公司负面影响重大的事项。具有以下特征的缺陷,可考虑认定为非财务报告重要缺陷: ①公司因管理失误发生重要财产损失,控制活动未能防范该损失; ②财产损失虽然未达到和超过重要性水平,但仍应引起董事会和管理层的重视。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下: 重大缺陷: 错报金额 &gt; 资产总额的 1%, 错报金额 &gt; 营业收入总额的 2%; 重要缺陷: 资产总额的 0.5% ≤ 错报金额 ≤ 资产总额的 1%; 营业收入总额的 1% ≤ 错报金额 ≤ 营业收入总额的 2%; 一般缺陷: 错报金额 &lt; 资产总额 0.5%; 错报金额 &lt; 营业收入总额的 1%。</p>   | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下: 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)               | 0   |  |

|                |   |
|----------------|---|
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| 我们认为，雅博股份于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2023 年 04 月 15 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司认为本公司治理符合《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

作为业内知名企业，公司提出“新行业、新材料、新工艺、新能源”的“四新”理念，依托于金属屋面围护系统和分布式光伏的实体经营，着重科技创新和高新技术研发，成为企业的核心竞争力。公司以“为客户打造更优质的品牌”为使命，秉承“建筑的高度，是雅百特人心里的高度”的企业经营理念。公司在实践中追求企业与股东、员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司以“立足报国、义利兼取、发展科技、永续经营、造福社会、回报股东、造福职工”为己任，从各个层面履行社会责任。

#### （1）公司注重保障股东权益

公司成立以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司稳健经营、维护股东权益提供了组织保证。

#### （2）公司注重环境保护工作

公司的运营场所严格遵守国家关于环保的各项法规，建立 ISO14001 环境管理体系，持续改进环境绩效，按照“遵守安全环保法规，节约能源降低消耗；消除隐患保障安全，防治结合促进发展”的环境方针、职业健康安全方针，提高员工的环境护意识，从源头上进行控制，节约资源、能源，降低消耗，减轻原辅材料在生产过程中对环境的污染，实现污染预防的承诺，同时降低生产成本。

面对错综复杂的经济环境和不断变化的行业政策，公司将保持砥砺前行的态势，在公司发展壮大中不断完善社会责任管理的建设，加强与各利益相关方的沟通和交流，保持与股东和债权人、公司职工、公司合作方共同进步。展望未来，公司将牢记“为客户打造更优秀的品牌”的企业使命，同时继续发扬公益精神，增强员工的社会责任感，传播社会正能量，努力实现商业利益与社会责任的高度统一，实现企业与社会和谐发展。

#### （3）多方聚力，拟打造零碳办公示范园区

中山国际广场办公综合体作为公司主要的办公所在地。身处上海虹桥 CBD 周边，是上海最国际化，最开放，最便捷的核心商务办公区之一。其作为绿色城市展示的效果优越，且区域商务人口密集，对零碳办公示范园区的示范推广具有

极佳效果。公司已通过集合多项零碳技术，融合超低能耗建筑、建筑电气化、可再生能源应用和“风光储充”新型建筑电力系统等技术，最终打造集风、光、储、充于一体的零碳建筑样板示范园区。有利于公司传导综合性节能减排建筑零碳理念的，形成并带动新的建筑产业开发形式。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由          | 承诺方  | 承诺类型   | 承诺内容                             | 承诺时间             | 承诺期限                           | 履行情况  |
|---------------|--|--------|----------------------------------|------------------|--------------------------------|-------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 泉兴科技                                       | 股份限售承诺 | 承诺本次权益变动后 36 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。 | 2022 年 01 月 05 日 | 2022 年 1 月 5 日至 2025 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
|               | 深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司、陈乙超、杨天荣 | 股份限售承诺 | 承诺本次权益变动后 12 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。 | 2022 年 01 月 05 日 | 2022 年 1 月 5 日至 2023 年 1 月 5 日 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行      | 是  |        |                                  |                  |                                |       |

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，与上期相比增加了 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 200                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 6                   |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 刘永、聂美容              |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                   |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务及内控审计机构，审计费用为 200 万，其中财务审计费用为 150 万，内控审计费用为 50 万。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

### 1、上市公司重整情况

2020 年 6 月 18 日，债权人江苏福斯特新能源科技有限公司向枣庄市中级人民法院（以下简称“枣庄中院”）申请对雅博股份进行重整。具体内容详见《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-041）。

2021 年 4 月 25 日，枣庄中院依法受理雅博股份重整，并交由枣庄市市中区人民法院（以下简称“市中区法院”）

审理。具体内容详见《关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-012）。2021年9月30日，市中区法院出具（2021）鲁0402破3-3号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅博科技股份有限公司重整计划》，终止雅博股份重整程序。具体内容详见《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-078）。

2022年2月16日，公司收到市中区法院送达的（2021）鲁0402破3-4号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅博科技股份有限公司重整计划》执行完毕，终结雅博股份重整程序。具体内容详见《关于公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-010）。

## 2、子公司山东雅百特重整情况

2021年6月20日，雅博股份的全资子公司山东雅百特科技有限公司（以下简称“山东雅百特”）收到市中区法院的通知，通知称债权人天津市美德宝科技有限公司申请对山东雅百特进行重整。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司被申请重整的提示性公告》（公告编号：2021-039）。

2021年6月21日，市中区法院依法裁定受理山东雅百特重整。具体内容详见《关于法院裁定受理全资子公司山东雅百特科技有限公司重整的公告》（公告编号：2021-040）。

2021年7月30日，山东雅百特召开第一次债权人会议，会议表决通过了《山东雅百特科技有限公司重整案财产管理方案》。具体内容详见《全资子公司第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2021-052）。2021年9月27日，山东雅百特管理人在“京东拍卖破产强清平台”发布了《山东雅百特科技有限公司管理人关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）》及《拍卖须知》，将于2021年10月13日9时至2021年10月14日9时止（延时的除外）在京东拍卖破产强清平台，对山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产进行公开拍卖。具体详见《关于山东雅百特管理人发布〈关于山东雅百特所持部分股权、对外债权及其他流动资产的拍卖公告（第一次）〉及〈拍卖须知〉的公告》（公告编号：2021-074）。

2021年9月30日，市中区法院出具（2021）鲁0402破5-5号《民事裁定书》，裁定批准《山东雅百特科技有限公司重整计划》，终止山东雅百特重整程序。具体内容详见《关于全资子公司山东雅百特科技有限公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2021-079）。

2022年2月16日，山东雅百特收到市中区法院送达的（2021）鲁0402破5-6号《民事裁定书》，市中区法院裁定《山东雅百特科技有限公司重整计划》执行完毕。具体内容详见《关于全资子公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-011）。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况    | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债   | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                      | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----------|------------|----------|--|--------------|------|------|
| 韦光建与山东雅百特合同纠纷 | 158.36   | 否, 已计入重整债权 | 已结案      | 确认原告韦光建对被告山东雅百特科技有限公司享有债权为人民币150.96万元及利息74020.67元。 | 按照公司重整计划执行   |      |      |
| 汪洋与山东雅百特合同纠纷  | 126.66   | 否, 已计入重整债权 | 已结案      | 确认原告汪洋对被告山东雅百特科技有限公司享有债权为人民币120.76万元及利息59,212.60元。 | 按照公司重整计划执行   |      |      |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方            | 关联关系          | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期       | 披露索引   |
|------------------|---------------|--------|-----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|------------|--|
| 山东泉兴能源集团有限公司物流中心 | 持股5%以上股东控制的公司 | 采购     | 向关联方采购原材料 | 按市场价格    | -      | 11.4       | 0.02%      |             | 是        | 按合同约定    | -         |            |  |
| 黄山朴蔓供应链管理有限公司    | 少数股东控制的公司     | 采购     | 向关联方采购原材料 | 按市场价格    | -      | 6,091.97   | 11.16%     | 6,000       | 是        | 按合同约定    | -         | 2022年3月5日  | 详见巨潮资讯网《关于补充确认2021年度日常关联交易及预计2022年度日常关联交易的公告》(公告编号:2022-019) |
| 黄山朴蔓商业管理有限公司     | 少数股东控制的公司     | 采购     | 向关联方采购商品  | 按市场价格    | -      | 376.31     | 61.46%     |             | 是        | 按合同约定    | -         | 2023年4月15日 | 详见巨潮资讯网《012-关于补充确认2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编        |

|   |      |        |              |  |    |           |        |           |    |       |    |             |   |
|---|------|--------|--------------|--|----|-----------|--------|-----------|----|-------|----|-------------|---|
|   |      |        |              |  |    |           |        |           |    |       |    |             | 号：2023-012)                             |
| 山东为新能源科技有限公司                              | 参股公司 | 工程设计   | 向关联方提供工程设计   | 按市场价格  | -  | 48.29     | 0.07%  |           | 是  | 按合同约定 | -  | 2023年01月20日 | 详见巨潮资讯网《关于确认关联方及关联交易的公告》(公告编号：2023-004) |
| 山东为新能源科技有限公司                              | 参股公司 | 建设施工   | 向关联方提供建设施工   | 公开招标   | -  | 22,402.44 | 31.99% | 22,402.44 | 否  | 按合同约定 | -  | 2023年01月20日 | 详见巨潮资讯网《关于确认关联方及关联交易的公告》(公告编号：2023-004) |
| 山东为新能源科技有限公司                              | 参股公司 | EPC总承包 | 向关联方提供EPC总承包 | 按市场价格  | -  | 2,624.23  | 3.75%  | 2,624.23  | 否  | 按合同约定 | -  | 2023年01月20日 | 详见巨潮资讯网《关于确认关联方及关联交易的公告》(公告编号：2023-004) |
| 合计  |      |        |              | --   | -- | 31,554.64 | --     | 31,026.67 | -- | --    | -- | --          | --                                      |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |        |              | 无  |    |           |        |           |    |       |    |             |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |        |              | 公司与山东泉兴能源集团有限公司物流中心在报告期内实际交易金额为 11.40 万元；与黄山朴蔓供应链管理有限公司在报告期内实际交易金额为 6,091.97 万元；与黄山朴蔓商业管理有限公司在报告期内实际交易金额为 376.31 万元；与山东泉为新能源科技有限公司在报告期内实际交易金额为 25,074.96 万元。 |    |           |        |           |    |       |    |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |        |              | 不适用  |    |           |        |           |    |       |    |             |   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |        |      |        |        |      |       |       |     |        |        |
|---------------------------|--------|------|--------|--------|------|-------|-------|-----|--------|--------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如 | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |

|                               | 公告披露日期           |       |                          |        |        | 有)       | (如有)       |     |        | 担保       |       |
|-------------------------------|------------------|-------|--------------------------|--------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|-------|
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)          |                  | 0     | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)     |        |        |          |            |     |        | 0        |       |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)         |                  | 0     | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)      |        |        |          |            |     |        | 0        |       |
| 公司对子公司的担保情况                   |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          |       |
| 担保对象名称                        | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期                   | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |       |
| 山东雅百特科技有限公司                   | 2022 年 11 月 30 日 | 3,000 | 2022 年 11 月 30 日         | 3,000  | 连带责任保证 |          |            | 一年  | 否      | 否        |       |
| 山东雅百特科技有限公司                   | 2022 年 11 月 24 日 | 5,000 | 2022 年 12 月 29 日         | 1,000  | 连带责任保证 |          |            | 一年  | 否      | 否        |       |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |                  | 8,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |        |          |            |     |        | 4,000    |       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |                  | 8,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |        |          |            |     |        | 4,000    |       |
| 子公司对子公司的担保情况                  |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          |       |
| 担保对象名称                        | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期                   | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |       |
| 无                             |                  |       |                          |        |        | 无        | 无          | 无   |        |          |       |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)         |                  | 0     | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        |        |          |            |     |        | 0        |       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)       |                  | 0     | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        |        |          |            |     |        | 0        |       |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          |       |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)       |                  | 8,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |        |          |            |     |        | 4,000    |       |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     |                  | 8,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |        |          |            |     |        | 4,000    |       |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          | 6.01% |
| 其中:                           |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)     |                  |       |                          |        |        |          |            |     |        |          | 0     |

|   |       |
|---|-------|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)          | 4,000 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)                        | 0     |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                            | 4,000 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 无     |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           | 无     |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司名称      | 合同订立对方名称             | 合同标的                         | 合同签订日期           | 合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有) | 合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有) | 评估机构名称 (如有) | 评估基准日 (如有) | 定价原则        | 交易价格 (万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                  |
|---------------|----------------------|------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|-------------|-----------|--------|------|-------------|------------------|---------------------------------------|
| 山东中复新能源科技有限公司 | 中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司 | 福建省泉州市 105MW 分布式光伏发电项目开展合作经营 | 2022 年 06 月 27 日 |                       |                       | 无           |            | 依据市场基准价双方协商 | 46,613.6  | 否      | 无    | 报告期末已进场     | 2022 年 06 月 28 日 | 详见巨潮资讯网《关于签署项目合同暨《战略合作协议》进展的公告》(公告编号: |

|            |               |                                |             |  |  |   |  |    |           |   |   |          |             |   |
|------------|---------------|--------------------------------|-------------|--|--|---|--|----|-----------|---|---|----------|-------------|---|
|            |               |                                |             |  |  |   |  |    |           |   |   |          |             | 2022-047)   |
| 山东雅特科技有限公司 | 海南第三建设工程有限公司  | 琼海市文化体育中心区域内建设项目-文体板块一期体育场幕墙工程 | 2022年06月13日 |  |  | 无 |  | 招标 | 12,199.37 | 否 | 无 | 报告期末部分施工 | 2022年06月14日 | 详见巨潮资讯网《关于子公司签订工程分包合同的公告》（公告编号：2022-045）                              |
| 山东雅特科技有限公司 | 与中国建筑第八工程有限公司 | 兰州中川国际机场三期扩建工程航站楼工程（一标段）       | 2022年06月27日 |  |  | 无 |  | 招标 | 18,704.5  | 否 | 无 | 报告期末部分施工 | 2022年06月28日 | 详见巨潮资讯网《关于子公司签订分布式光伏（BAPV）及光伏建筑一体化（BIPV）项目EPC总承包合同的公告》（公告编号：2022-046） |
| 山东雅特科技有限公司 | 中国建筑第四工程有限公司  | 杭州大会展中心一期项目金属屋面工程合同            | 2023年01月05日 |  |  | 无 |  | 招标 | 36,445    | 否 | 无 | 报告期末部分施工 | 2023年01月13日 | 详见巨潮资讯网《关于中标项目签订工程分包合同的公告》（公告编号：2023-002）                             |

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 423,329,856   | 19.96%  |             |    |       | -422,936,556 | -422,936,556 | 393,300       | 0.02%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 3、其他内资持股   | 423,329,856   | 19.96%  |             |    |       | -422,936,556 | -422,936,556 | 393,300       | 0.02%   |
| 其中：境内法人持股  | 422,965,656   | 19.94%  |             |    |       | -422,965,656 | -422,965,656 | 0             | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 364,200       | 0.02%   |             |    |       | 29,100       | 29,100       | 393,300       | 0.02%   |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 1,697,525,286 | 80.04%  |             |    |       | 422,936,556  | 422,936,556  | 2,120,461,842 | 99.98%  |
| 1、人民币普通股   | 1,697,525,286 | 80.04%  |             |    |       | 422,936,556  | 422,936,556  | 2,120,461,842 | 99.98%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 三、股份总数     | 2,120,855,142 | 100.00% |             |    |       | 0            | 0            | 2,120,855,142 | 100.00% |

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数  | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因 | 解除限售日期                   |
|------|---------|----------|----------|---------|------|--------------------------|
| 于勤焕  | 3,000   | 0        | 0        | 3,000   | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 杨建民  | 21,600  | 0        | 0        | 21,600  | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 韦光建  | 4,200   | 0        | 0        | 4,200   | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 陈义武  | 325,800 | 0        | 0        | 325,800 | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 黄进   | 6,300   | 0        | 0        | 6,300   | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 汪洋   | 3,300   | 0        | 0        | 3,300   | 业绩承诺 | 解除限售办理中                  |
| 匡建国  | 0       | 15,825   | 0        | 15,825  | 高管限售 | 按证监会、深交所有关董、监、高离职减持规定执行。 |
| 周国安  | 0       | 7,950    | 0        | 7,950   | 高管限售 | 按证监会、深交所有关董、监、高离职减持规定执行。 |
| 顾冬飞  | 0       | 5,325    | 0        | 5,325   | 高管限售 | 按证监会、深交所有关董、监、高离职减持规定执行。 |
| 合计   | 364,200 | 29,100   | 0        | 393,300 | --   | --                       |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 43,047  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 54,694      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |            |
|---|---|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |   |                     |             |                             |              |                                     |            |            |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |            |
|   |   |                     |             |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量         |
| 山东泉兴科技有限公司                              | 国有法人  | 21.00%              | 445,379,580 | 445,379,580                 |              | 445,379,580                         |            |            |
| 深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）                     | 境内非国有法人   | 8.16%               | 173,114,448 | 173,114,448                 |              | 173,114,448                         |            |            |
| 武汉新能实业发展有限公司                            | 国有法人  | 4.48%               | 95,000,074  | 95,000,074                  |              | 95,000,074                          |            |            |
| 石横特钢集团有限公司                              | 境内非国有法人   | 4.11%               | 87,171,344  | 87,171,344                  |              | 87,171,344                          |            |            |
| 陈乙超                                     | 境内自然人   | 4.05%               | 86,000,000  | 86,000,000                  |              | 86,000,000                          |            |            |
| 枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司                          | 境内非国有法人   | 4.05%               | 86,000,000  | 86,000,000                  |              | 86,000,000                          | 质押         | 60,000,000 |
| 季奎余                                     | 境内自然人   | 2.33%               | 49,445,488  | 1,860,021                   |              | 49,445,488                          |            |            |
| 拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）                        | 境内非国有法人   | 1.70%               | 36,149,295  |                             |              | 36,149,295                          |            |            |
| 拉萨瑞鸿投资管理有限公司                            | 境内非国有法人   | 1.63%               | 34,479,747  | -298,699,629                |              | 34,479,747                          |            |            |
| 山东省金融资产管理股份有限公司                         | 国有法人  | 1.22%               | 25,900,956  | 25,900,956                  |              | 25,900,956                          |            |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 2021 年 12 月 30 日，公司披露了《关于资本公积转增股本除权事项的提示性公告》，以原有股本 745,729,656 股，按每 10 股转增 18.44 股的比例实施资本公积转增股本，股权登记日为 2021 年 12 月 30 日，共计转增 1,375,125,486 股股份。转至破产企业财产处置专用账户。其中按《重整计划》，分配给现公司控股股东山东泉兴科技有限公司 445,379,580 股、 |                     |             |                             |              |                                     |            |            |

|  | 深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）160,000,000 股、陈乙超 86,000,000 股、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司 86,000,000 股、杨天荣 12,000,000 股。上述投资人作为重整投资人参与公司重整，有条件受让公司股份。山东泉兴科技有限公司承诺自转增股份登记至其名下起三十六个月内不减持所受让的转增股份。深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、陈乙超、杨天荣、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司承诺自转增股份登记至其名下起十二个月内不减持所受让的转增股份。 |        |             |
|--|---|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 瑞鸿投资和纳贤投资存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。  |        |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无   |        |             |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 无   |        |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |             |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |             |
|  |   | 股份种类   | 数量          |
| 山东泉兴科技有限公司   | 445,379,580   | 人民币普通股 | 445,379,580 |
| 深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）                                      | 173,114,448   | 人民币普通股 | 173,114,448 |
| 武汉新能实业发展有限公司   | 95,000,074  | 人民币普通股 | 95,000,074  |
| 石横特钢集团有限公司   | 87,171,344  | 人民币普通股 | 87,171,344  |
| 陈乙超  | 86,000,000  | 人民币普通股 | 86,000,000  |
| 枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司   | 86,000,000  | 人民币普通股 | 86,000,000  |
| 季奎余  | 49,445,488  | 人民币普通股 | 49,445,488  |
| 拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）   | 36,149,295  | 人民币普通股 | 36,149,295  |
| 拉萨瑞鸿投资管理有限公司   | 34,479,747  | 人民币普通股 | 34,479,747  |
| 山东省金融资产管理股份有限公司  | 25,900,956  | 人民币普通股 | 25,900,956  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。  |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 无   |        |             |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------|-------------|------|--------|--------|
|--------|-------------|------|--------|--------|

|                              |     |                  |                    |  |
|------------------------------|-----|------------------|--------------------|--|
| 山东泉兴科技有限公司                   | 张宗辉 | 2021 年 03 月 12 日 | 91370402MA3WCB8P2U | 一般项目：计算机软硬件及外围设备制造；以自有资金从事投资活动；科技中介服务；软件开发；财务咨询；企业管理咨询；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；社会经济咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                  |                    |  |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

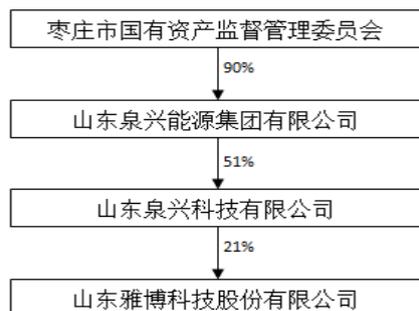
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------------------|--------|
| 枣庄市国有资产监督管理委员会             | 赵琨          |      | 11370400004236715A | 无      |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |      |                    |        |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

本次重整投资人在签署的相关重整投资协议中均对所受让的转增股份作出了自愿性锁定的承诺，承诺受让的转增股票自登记至其名下之日（2022 年 1 月 5 日）起，在自愿锁定期内，不通过任何形式减持股份，其中：控股股东山东泉兴科技有限公司的自愿锁定期为 36 个月，深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙）、枣庄朴凡建筑咨询有限责任公司、陈乙超、杨天荣的自愿锁定期为 12 个月。

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 13 日         |
| 审计机构名称   | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)      |
| 审计报告文号   | 中兴财光华审会字(2023)第 223009 号 |
| 注册会计师姓名  | 刘永、聂美容                   |

审计报告正文

中兴财光华审会字(2023)第 223009 号

山东雅博科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东雅博科技股份有限公司（以下简称雅博股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了雅博股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于雅博股份，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）建造合同收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、28 收入确认原则及附注五、33 收入。

雅博股份 2022 年度实现营业收入 700,267,989.78 元，其主要来自于根据履约进度在一段时间内确认的建造合同，履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占预计总成本的比例确定。预计总收入、预计总成本以及履约进度的确定需要雅博股份管理层（以下简称管理层）对合同相关情况做出大量估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。故我们将建造合同收入确认确定为关键审计事项。

## 2、应对措施

我们针对建造合同收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与建造合同收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性；
- （2）抽查建造合同，核对合同总收入，复核关键合同条款，并对合同情况执行函证程序；
- （3）抽查项目成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；
- （4）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发货单、劳务结算单等支持性文件，以评估实际成本的认定；
- （5）获取管理层的建造合同收入成本计算表，抽取样本对合同总收入、已发生成本和合同预计总成本进行合同收入确认的重新计算；
- （6）分析性复核重大建造合同收入、成本及毛利的波动情况；
- （7）选取工程项目，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理人员了解工程完工进度，并与账面合同确认进度对比，分析差异原因。

## （二）应收账款及合同资产预期信用损失

### 1、事项描述

应收账款及合同资产减值准备会计政策及披露信息见财务报表附注三、10 及 12、附注五、3、7。雅博股份于资产负债表日对应收账款及合同资产进行减值测试时，管理层需分析应收账款及合同资产的历史结算情况、交易对方的信用等级及未来经济状况，以评估合同资产、应收账款及应收票据的信用风险。因相关资产金额重大且涉及管理层对未来现金流量等的估计和判断，故我们将应收账款减值准备认定为关键审计事项。

## 2、应对措施

我们针对应收账款与合同资产的减值执行的审计程序主要包括：

- （1）测试和评价与应收账款及合同资产日常管理及减值测试相关的关键内部控制的有效性；
- （2）复核管理层对应收账款与合同资产预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据；
- （3）对于单独确定信用损失的应收账款与合同资产，选取样本复核管理层基于客户的财务状况或资信状况、历史付款率以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据，评估管理层计提预期信用损失的合理性；
- （4）对于以信用风险特征为依据采用减值矩阵确定信用损失的应收账款与合同资产，评价管理层的组合划分以及对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括对于管理层确定的历史实际损失率的重新计算。

#### 四、其他信息

雅博股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括雅博股份管理层 2022 年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,管理层负责评估雅博股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算雅博股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雅博股份的财务报告过程。

#### 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:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,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。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对雅博股份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雅博股份不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就雅博股份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。

中兴财光华会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘永

（项目合伙人）

中国注册会计师：聂美容

中国·北京

2023 年 4 月 13 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东雅博科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---------------|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                |
| 货币资金          | 82,173,600.48    | 723,358,610.32 |
| 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          | 123,642,500.00   |                |
| 应收账款          | 109,109,568.15   | 46,128,854.43  |
| 应收款项融资        |                  |                |
| 预付款项          | 4,975,482.64     | 3,634,844.05   |
| 应收保费          |                  |                |
| 应收分保账款        |                  |                |
| 应收分保合同准备金     |                  |                |
| 其他应收款         | 151,564,860.83   | 86,859,837.05  |
| 其中：应收利息       |                  |                |
| 应收股利          |                  |                |
| 买入返售金融资产      |                  |                |
| 存货            | 1,958,508.53     |                |
| 合同资产          | 379,857,884.43   | 48,748,184.85  |
| 持有待售资产        |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                |
| 其他流动资产        | 81,683,803.18    | 30,021,595.00  |
| 流动资产合计        | 934,966,208.24   | 938,751,925.70 |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                |
| 发放贷款和垫款       |                  |                |
| 债权投资          |                  |                |
| 其他债权投资        |                  |                |
| 长期应收款         |                  |                |
| 长期股权投资        | 59,374,166.46    |                |
| 其他权益工具投资      | 121,920,598.44   | 18,777,900.00  |
| 其他非流动金融资产     |                  |                |
| 投资性房地产        | 4,240,780.43     | 4,537,233.66   |
| 固定资产          | 9,667,904.13     | 8,935,027.22   |
| 在建工程          |                  | 1,396,567.48   |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 27,091,757.66    | 18,835,354.81  |
| 无形资产        | 4,316,431.50     | 4,450,607.62   |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 4,062,949.70     | 3,076,810.07   |
| 递延所得税资产     | 806,691.31       |                |
| 其他非流动资产     |                  |                |
| 非流动资产合计     | 231,481,279.63   | 60,009,500.86  |
| 资产总计        | 1,166,447,487.87 | 998,761,426.56 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        | 30,043,500.00    |                |
| 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        |                  |                |
| 应付账款        | 282,042,458.15   | 54,814,481.99  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 553,322.75       | 2,779,075.39   |
| 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      | 11,158,787.72    | 5,599,010.20   |
| 应交税费        | 11,053,806.18    | 2,942,617.80   |
| 其他应付款       | 69,469,074.38    | 275,083,668.14 |
| 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 | 5,967,740.44     | 6,942,313.68   |
| 其他流动负债      | 74,542,487.74    |                |
| 流动负债合计      | 484,831,177.36   | 348,161,167.20 |
| 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          | 13,708,776.90     | 11,760,543.23     |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          |                   |                   |
| 递延所得税负债       | 1,569,412.50      | 1,777,725.00      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 15,278,189.40     | 13,538,268.23     |
| 负债合计          | 500,109,366.76    | 361,699,435.43    |
| <b>所有者权益：</b> |                   |                   |
| 股本            | 1,495,296,796.00  | 1,495,296,796.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 289,959,490.47    | 289,959,491.47    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 1,407,044.15      | 2,948,371.59      |
| 专项储备          |                   | 745,383.16        |
| 盈余公积          | 69,865,907.66     | 69,865,907.66     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,190,518,975.16 | -1,222,144,711.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 666,010,263.12    | 636,671,238.00    |
| 少数股东权益        | 327,857.99        | 390,753.13        |
| 所有者权益合计       | 666,338,121.11    | 637,061,991.13    |
| 负债和所有者权益总计    | 1,166,447,487.87  | 998,761,426.56    |

法定代表人：张宗辉      主管会计工作负责人：倪永善      会计机构负责人：倪永善

**2、母公司资产负债表**

单位：元

| 项目             | 2022 年 12 月 31 日        | 2022 年 1 月 1 日          |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                         |
| 货币资金           | 21,074,779.94           | 711,828,660.33          |
| 交易性金融资产        |                         |                         |
| 衍生金融资产         |                         |                         |
| 应收票据           |                         |                         |
| 应收账款           | 0.00                    | 0.00                    |
| 应收款项融资         |                         |                         |
| 预付款项           | 500.00                  | 154,866.67              |
| 其他应收款          | 695,945,217.71          | 385,425,325.90          |
| 其中：应收利息        |                         |                         |
| 应收股利           |                         |                         |
| 存货             |                         |                         |
| 合同资产           |                         |                         |
| 持有待售资产         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |
| 其他流动资产         | 5,788,270.11            | 4,517,689.54            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>722,808,767.76</b>   | <b>1,101,926,542.44</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                         |
| 债权投资           |                         |                         |
| 其他债权投资         |                         |                         |
| 长期应收款          |                         |                         |
| 长期股权投资         | 3,567,168,066.46        | 3,497,793,900.00        |
| 其他权益工具投资       | 103,142,698.44          |                         |
| 其他非流动金融资产      |                         |                         |
| 投资性房地产         |                         |                         |
| 固定资产           | 668,511.92              | 851,477.15              |
| 在建工程           |                         | 1,396,567.48            |
| 生产性生物资产        |                         |                         |
| 油气资产           |                         |                         |
| 使用权资产          | 7,230,920.97            | 11,354,550.09           |
| 无形资产           |                         |                         |
| 开发支出           |                         |                         |
| 商誉             |                         |                         |
| 长期待摊费用         | 3,832,278.16            | 2,696,231.29            |
| 递延所得税资产        |                         |                         |
| 其他非流动资产        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>3,682,042,475.95</b> | <b>3,514,092,726.01</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>4,404,851,243.71</b> | <b>4,616,019,268.45</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                         |                         |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        |                  |                  |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 294,236.23       | 59,000.00        |
| 应交税费        | 29,058.09        | 29,480.00        |
| 其他应付款       | 62,584,875.47    | 252,489,979.62   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,015,725.14     | 4,022,714.51     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 65,923,894.93    | 256,601,174.13   |
| 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        | 4,170,465.57     | 7,235,151.99     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 4,170,465.57     | 7,235,151.99     |
| 负债合计        | 70,094,360.50    | 263,836,326.12   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 2,120,855,142.00 | 2,120,855,142.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,444,410,271.38 | 2,444,410,272.38 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -1,857,301.56    |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 35,747,073.37    | 35,747,073.37    |
| 未分配利润       | -264,398,301.98  | -248,829,545.42  |
| 所有者权益合计     | 4,334,756,883.21 | 4,352,182,942.33 |
| 负债和所有者权益总计  | 4,404,851,243.71 | 4,616,019,268.45 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2022 年度        | 2021 年度         |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业总收入             | 700,267,989.78 | 125,223,063.98  |
| 其中：营业收入             | 700,267,989.78 | 125,223,063.98  |
| 利息收入                |                |                 |
| 已赚保费                |                |                 |
| 手续费及佣金收入            |                |                 |
| 二、营业总成本             | 624,261,814.11 | 190,332,348.34  |
| 其中：营业成本             | 512,290,143.75 | 81,684,890.88   |
| 利息支出                |                |                 |
| 手续费及佣金支出            |                |                 |
| 退保金                 |                |                 |
| 赔付支出净额              |                |                 |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                |                 |
| 保单红利支出              |                |                 |
| 分保费用                |                |                 |
| 税金及附加               | 578,517.17     | 424,499.45      |
| 销售费用                | 24,694,864.99  | 15,702,657.02   |
| 管理费用                | 68,267,559.85  | 79,225,499.03   |
| 研发费用                | 19,063,065.52  | 7,572,331.89    |
| 财务费用                | -632,337.17    | 5,722,470.07    |
| 其中：利息费用             | 1,434,131.45   | 5,854,755.81    |
| 利息收入                | 2,180,133.63   | 674,952.04      |
| 加：其他收益              | 192,011.75     | 961,649.07      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -625,833.54    | -847,987,801.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -625,833.54    |                 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                | -934,580,757.70 |
| 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）   | -13,998,595.56 | -44,220,724.45  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -19,345,328.43 | -29,283,957.62  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -110,542.77    | 0.00            |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填     | 42,117,887.12  | -985,640,119.22 |

|                       |               |                 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 列)                    |               |                 |
| 加：营业外收入               | 206,345.26    | 64,411.14       |
| 减：营业外支出               | 3,816,481.61  | 669,451.22      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 38,507,750.77 | -986,245,159.30 |
| 减：所得税费用               | 6,944,909.19  | -1,507,256.64   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 31,562,841.58 | -984,737,902.66 |
| （一）按经营持续性分类           |               |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 31,562,841.58 | -984,202,483.88 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               | -535,418.78     |
| （二）按所有权归属分类           |               |                 |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 31,625,736.72 | -984,639,072.81 |
| 2.少数股东损益              | -62,895.14    | -98,829.85      |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,541,327.44 | -8,600,664.22   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,541,327.44 | -8,600,664.22   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -1,857,301.56 | -8,506,955.22   |
| 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      | -1,857,301.56 | -8,506,955.22   |
| 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     | 315,974.12    | -93,709.00      |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |               |                 |
| 5.现金流量套期储备            |               |                 |
| 6.外币财务报表折算差额          | 315,974.12    | -93,709.00      |
| 7.其他                  |               |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |               |                 |
| 七、综合收益总额              | 30,021,514.14 | -993,338,566.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 30,084,409.28 | -993,239,737.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -62,895.14    | -98,829.85      |
| 八、每股收益                |               |                 |
| （一）基本每股收益             | 0.01          | -0.46           |
| （二）稀释每股收益             | 0.01          | -0.46           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张宗辉 主管会计工作负责人：倪永善 会计机构负责人：倪永善

**4、母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         |                |                |
| 销售费用                          | 992,264.42     | 836,013.58     |
| 管理费用                          | 13,180,224.63  | 33,532,900.09  |
| 研发费用                          | 50,954.25      | 291,139.54     |
| 财务费用                          | -839,205.97    | 661,135.75     |
| 其中：利息费用                       | 463,895.87     |                |
| 利息收入                          | 1,314,880.44   | 493,890.35     |
| 加：其他收益                        | 1,720.86       |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | -625,833.54    | 147,692,839.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -625,833.54    |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -200,000.00    | -441,270.61    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -14,208,350.01 | 111,930,380.10 |
| 加：营业外收入                       |                |                |
| 减：营业外支出                       | 1,360,406.55   |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -15,568,756.56 | 111,930,380.10 |
| 减：所得税费用                       |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -15,568,756.56 | 111,930,380.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -15,568,756.56 | 111,930,380.10 |
| （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                 | -1,857,301.56  |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -1,857,301.56  |                |
| 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     | -1,857,301.56  |                |
| 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              | -17,426,058.12 | 111,930,380.10 |
| 七、每股收益                |                |                |
| (一) 基本每股收益            |                |                |
| (二) 稀释每股收益            |                |                |

**5、合并现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 2022 年度         | 2021 年度         |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 156,685,985.22  | 125,051,628.05  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                 |                 |
| 向中央银行借款净增加额               |                 |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                 |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                 |                 |
| 收到再保业务现金净额                |                 |                 |
| 保户储金及投资款净增加额              |                 |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                 |                 |
| 拆入资金净增加额                  |                 |                 |
| 回购业务资金净增加额                |                 |                 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                 |                 |
| 收到的税费返还                   | 119,953.30      |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 44,947,542.28   | 26,436,601.11   |
| 经营活动现金流入小计                | 201,753,480.80  | 151,488,229.16  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 273,643,384.54  | 115,881,487.77  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                 |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                 |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                 |                 |
| 拆出资金净增加额                  |                 |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 50,259,754.82   | 34,300,037.74   |
| 支付的各项税费                   | 5,061,118.88    | 4,957,361.97    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 212,994,959.43  | 98,749,954.23   |
| 经营活动现金流出小计                | 541,959,217.67  | 253,888,841.71  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -340,205,736.87 | -102,400,612.55 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 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 | 612.00          |                 |
| 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            | 50,000,000.00   | 106,941,400.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 50,000,612.00   | 106,941,400.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,841,109.99    | 3,644,673.62    |
| 投资支付的现金                   | 167,800,000.00  |                 |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 171,641,109.99  | 3,644,673.62    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -121,640,497.99 | 103,296,726.38  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 789,379,580.00  |
| 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           | 30,000,000.00   |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 8,000,000.00    | 20,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计          | 38,000,000.00   | 809,379,580.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 84,415,314.80   | 6,997,469.41   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 101,500.00      | 177,475.48     |
| 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      | 192,625,447.59  | 81,691,869.39  |
| 筹资活动现金流出小计          | 277,142,262.39  | 88,866,814.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -239,142,262.39 | 720,512,765.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 939.41          | -873.81        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -700,987,557.84 | 721,408,005.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 723,358,610.32  | 1,950,604.58   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 22,371,052.48   | 723,358,610.32 |

**6、母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 2022 年度         | 2021 年度         |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                 |                 |
| 收到的税费返还                   |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 556,370,460.81  | 494,301.34      |
| 经营活动现金流入小计                | 556,370,460.81  | 494,301.34      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,225,344.12    | 1,978,399.62    |
| 支付的各项税费                   |                 |                 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 943,745,172.89  | 110,627,799.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 944,970,517.01  | 112,606,198.96  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -388,600,056.20 | -112,111,897.62 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 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            |                 | 56,941,400.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00            | 56,941,400.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 841,638.40      | 2,585,415.75    |
| 投资支付的现金                   | 175,000,000.00  |                 |
| 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            | 0.00            |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 175,841,638.40  | 2,585,415.75    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -175,841,638.40 | 54,355,984.25   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 789,379,580.00  |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 20,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 809,379,580.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 20,000,000.00   |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 127,281,754.35  | 39,795,065.25   |
| 筹资活动现金流出小计                | 147,281,754.35  | 39,795,065.25   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -147,281,754.35 | 769,584,514.75  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -711,723,448.95 | 711,828,601.38  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 711,828,660.33  | 58.95           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 105,211.38      | 711,828,660.33  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2022 年度                      |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
|---|------------------------------|---------|----|--|----------------------------|---------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------------|----|----------------------------|------------------------|------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                  |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计    |                        |
|   | 股本                           | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备                | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                     | 其他 |                            |                        | 小计                     |
|   | 优先<br>股                      | 永续<br>债 | 其他 |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 一、上年<br>期末余额                              | 1,49<br>5,29<br>6,79<br>6.00 |         |    |  | 289,<br>959,<br>491.<br>47 |               | 2,94<br>8,37<br>1.59      | 745,<br>383.<br>16      | 69,8<br>65,9<br>07.6<br>6 |                | -<br>1,22<br>2,14<br>4,71<br>1.88 |    | 636,<br>671,<br>238.<br>00 | 390,<br>753.<br>13     | 637,0<br>61,99<br>1.13 |
| 加：<br>会计政策<br>变更                          |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 前<br>期差错更<br>正                            |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 同<br>一控制下<br>企业合并                         |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 其<br>他                                    |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 二、本年<br>期初余额                              | 1,49<br>5,29<br>6,79<br>6.00 |         |    |  | 289,<br>959,<br>491.<br>47 |               | 2,94<br>8,37<br>1.59      | 745,<br>383.<br>16      | 69,8<br>65,9<br>07.6<br>6 |                | -<br>1,22<br>2,14<br>4,71<br>1.88 |    | 636,<br>671,<br>238.<br>00 | 390,<br>753.<br>13     | 637,0<br>61,99<br>1.13 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） |                              |         |    |  | -<br>1.00                  |               | -<br>1,54<br>1,32<br>7.44 | -<br>745,<br>383.<br>16 |                           |                | 31,6<br>25,7<br>36.7<br>2         |    | 29,3<br>39,0<br>25.1<br>2  | -<br>62,8<br>95.1<br>4 | 29,27<br>6,129<br>.98  |
| （一）综<br>合收益总<br>额                         |                              |         |    |  |                            |               | -<br>1,54<br>1,32<br>7.44 |                         |                           |                | 31,6<br>25,7<br>36.7<br>2         |    | 30,0<br>84,4<br>09.2<br>8  | -<br>62,8<br>95.1<br>4 | 30,02<br>1,514<br>.14  |
| （二）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本                 |                              |         |    |  | -<br>1.00                  |               |                           |                         |                           |                |                                   |    | -<br>1.00                  |                        | -1.00                  |
| 1. 所有者<br>投入的普<br>通股                      |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 2. 其他权<br>益工具持<br>有者投入<br>资本              |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |
| 3. 股份支                                    |                              |         |    |  |                            |               |                           |                         |                           |                |                                   |    |                            |                        |                        |



|      |      |  |  |  |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |       |
|------|------|--|--|--|------|--|------|--|------|--|------|--|------|------|-------|
| 期末余额 | 5,29 |  |  |  | 959, |  | 7,04 |  | 65,9 |  | 1,19 |  | 010, | 857. | 38,12 |
|      | 6,79 |  |  |  | 490. |  | 4.15 |  | 07.6 |  | 0,51 |  | 263. | 99   | 1.11  |
|      | 6.00 |  |  |  | 47   |  |      |  | 6    |  | 8,97 |  | 12   |      |       |
|      |      |  |  |  |      |  |      |  |      |  | 5.16 |  |      |      |       |

上期金额

单位：元

| 项目  | 2021 年度                      |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
|---|------------------------------|---------|------|------|------------------------------|---------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------|----|---------------------------------|------------------------|------------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                  |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    | 少数<br>股东<br>权益                  | 所有<br>者权<br>益合<br>计    |                              |
|   | 股本                           | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备           | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他 |                                 |                        | 小计                           |
| 优先<br>股                                   |                              | 永续<br>债 | 其他   |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 一、上年<br>期末余额                              | 120,<br>171,<br>310.<br>00   |         |      |      | 90,6<br>08,3<br>74.6<br>0    |               | 11,5<br>49,0<br>35.8<br>1 | 216,<br>678.<br>14 | 69,8<br>65,9<br>07.6<br>6 |                | -<br>237,<br>505,<br>639.<br>07 |    | 54,9<br>05,6<br>67.1<br>4       | 489,<br>582.<br>98     | 55,39<br>5,250<br>.12        |
| 加：<br>会计政策<br>变更                          |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 前<br>期差错更<br>正                            |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 同<br>一控制下<br>企业合并                         |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 其<br>他                                    |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 二、本年<br>期初余额                              | 120,<br>171,<br>310.<br>00   |         |      |      | 90,6<br>08,3<br>74.6<br>0    |               | 11,5<br>49,0<br>35.8<br>1 | 216,<br>678.<br>14 | 69,8<br>65,9<br>07.6<br>6 |                | -<br>237,<br>505,<br>639.<br>07 |    | 54,9<br>05,6<br>67.1<br>4       | 489,<br>582.<br>98     | 55,39<br>5,250<br>.12        |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） | 1,37<br>5,12<br>5,48<br>6.00 |         | 0.00 | 0.00 | 199,<br>351,<br>116.<br>87   |               | -<br>8,60<br>0,66<br>4.22 | 528,<br>705.<br>02 |                           |                | -<br>984,<br>639,<br>072.<br>81 |    | 581,<br>765,<br>570.<br>86      | -<br>98,8<br>29.8<br>5 | 581,6<br>66,74<br>1.01       |
| （一）综<br>合收益总<br>额                         |                              |         |      |      |                              |               | -<br>8,60<br>0,66<br>4.22 |                    |                           |                | -<br>984,<br>639,<br>072.<br>81 |    | -<br>993,<br>239,<br>737.<br>03 | -<br>98,8<br>29.8<br>5 | -<br>993,3<br>38,56<br>6.88  |
| （二）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本                 |                              |         |      |      | 1,57<br>1,22<br>1,67<br>8.01 |               |                           |                    |                           |                |                                 |    | 1,57<br>1,22<br>1,67<br>8.01    |                        | 1,571<br>,221,<br>678.0<br>1 |
| 1. 所有者<br>投入的普<br>通股                      |                              |         |      |      | 1,57<br>1,22<br>1,67<br>8.01 |               |                           |                    |                           |                |                                 |    | 1,57<br>1,22<br>1,67<br>8.01    |                        | 1,571<br>,221,<br>678.0<br>1 |
| 2. 其他权<br>益工具持<br>有者投入<br>资本              |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |
| 3. 股份支                                    |                              |         |      |      |                              |               |                           |                    |                           |                |                                 |    |                                 |                        |                              |

|                    |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|--|--|--|--|------------|------------|
| 付计入所有者权益的金额        |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 4. 其他              |              |  |  |  | -            |  |  |            |  |  |  |  | -          | -1.00      |
|                    |              |  |  |  | 1.00         |  |  |            |  |  |  |  | 1.00       |            |
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 2. 提取一般风险准备        |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 4. 其他              |              |  |  |  |              |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| (四) 所有者权益内部结转      | 1,375,486.00 |  |  |  | -            |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
|                    |              |  |  |  | 1,375,486.00 |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 1,375,486.00 |  |  |  | -            |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
|                    |              |  |  |  | 1,375,486.00 |  |  |            |  |  |  |  |            |            |
| 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           |              |  |  |  |              |  |  | 528,705.02 |  |  |  |  | 528,705.02 | 528,705.02 |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |              |  |  | 646,640.82 |  |  |  |  | 646,640.82 | 646,640.82 |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |              |  |  | 117,935.80 |  |  |  |  | 117,935.80 | 117,935.80 |
| (六) 其他             |              |  |  |  | 3,254.92     |  |  |            |  |  |  |  | 3,254.92   | 3,254.92   |

|              |                              |  |  |  |                            |  |                      |                    |                           |  |                                   |  |                            |                    |                        |
|--------------|------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|----------------------|--------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|--|----------------------------|--------------------|------------------------|
| 他            |                              |  |  |  | 4.86                       |  |                      |                    |                           |  |                                   |  | 4.86                       |                    | 86                     |
| 四、本期<br>期末余额 | 1,49<br>5,29<br>6,79<br>6.00 |  |  |  | 289,<br>959,<br>491.<br>47 |  | 2,94<br>8,37<br>1.59 | 745,<br>383.<br>16 | 69,8<br>65,9<br>07.6<br>6 |  | -<br>1,22<br>2,14<br>4,71<br>1.88 |  | 636,<br>671,<br>238.<br>00 | 390,<br>753.<br>13 | 637,0<br>61,99<br>1.13 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度          |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,120,855.142.00 |        |     |    | 2,444,410.272.38 |       |        |      | 35,747,073.37 | -248,829.545.42 |    | 4,352,182,942.33 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,120,855.142.00 |        |     |    | 2,444,410.272.38 |       |        |      | 35,747,073.37 | -248,829.545.42 |    | 4,352,182,942.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | -1.00            |       |        |      |               | -15,568,756.56  |    | -17,426,059.12   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | -15,568,756.56  |    | -17,426,058.12   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | -1.00            |       |        |      |               |                 |    | -1.00            |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    | -1.00            |       |        |      |               |                 |    | -1.00            |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 2. 对所有者（或股            |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |

|                    |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|---------------|------|---------------|-----------------|--|------------------|
| 东) 的分配             |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 3. 其他              |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 6. 其他              |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| (六) 其他             |                  |      |      |      |                  |      |               |      |               |                 |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,120,855,142.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,444,410,271.38 | 0.00 | -1,857,301.56 | 0.00 | 35,747,073.37 | -264,398,301.98 |  | 4,334,756,883.21 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度          |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 745,729,656.00   |        |     |    | 2,616,161,465.97 |       |        |      | 35,747,073.37 | -360,759.925.52 |    | 3,036,878,269.82 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 745,729,656.00   |        |     |    | 2,616,161,465.97 |       |        |      | 35,747,073.37 | -360,759.925.52 |    | 3,036,878,269.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,375,125,486.00 |        |     |    | -171,751,193.59  |       |        |      |               | 111,930,380.10  |    | 1,315,304,672.51 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | 111,930,380.10  |    | 111,930,380.10   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | 1,203,374,292.41 |       |        |      |               |                 |    | 1,203,374,292.41 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    | 1,203,374,292.41 |       |        |      |               |                 |    | 1,203,374,292.41 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 2. 对所有                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |

|                    |                  |  |  |  |                   |  |  |               |                 |  |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|---------------|-----------------|--|--|------------------|
| 东)的分配              |                  |  |  |  |                   |  |  |               |                 |  |  |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                   |  |  |               |                 |  |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      | 1,375,125,486.00 |  |  |  | -1,375,125,486.00 |  |  |               |                 |  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 1,375,125,486.00 |  |  |  | -1,375,125,486.00 |  |  |               |                 |  |  |                  |
| 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、本期期末余额           | 2,120,855,142.00 |  |  |  | 2,444,410,272.38  |  |  | 35,747,073.37 | -248,829,545.42 |  |  | 4,352,182,942.33 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的注册地、组织形式和总部地址

山东雅博科技股份有限公司（以下简称“公司”或“山东雅博”或“本集团”），原名江苏中联电气股份有限公司（以下简称“中联电气”）。中联电气的前身为盐城市中联电气制造有限公司，于 2002 年 10 月 21 日在盐城市盐都区潘黄宝才工业园区成立。经多次股权变动，并于 2007 年 6 月 25 日取得商务部同意盐城市中联电气制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复（商资批[2007]1050 号），2007 年 7 月 6 日公司在江苏省盐城工商行政管理局办理了工商变更登记，取得了第 320900400004836 号的企业法人营业执照，注册资本为 6,176 万元。股东组成为季奎余 2,470.40 万股、瑞都有限公司 1,544 万股、盐城兴业投资发展有限公司 1,235.20 万股、许继红 926.40 万股。

2009 年 12 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1254 号文核准，公司向社会公开发行 2,100 万股人民币普通股（A 股），并于 2009 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“中联电气”，证券代码：002323。

根据公司 2012 年年度股东大会决议，以总股本 82,760,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，变更后注册资本为人民币为 10,758.80 万元。注册地址为盐城市青年西路 88 号。

2015 年 2 月 13 日，根据中联电气 2015 年度第一次临时股东大会决议会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中联电气股份有限公司重大资产重组及向拉萨瑞鸿投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2015）1707 号），中联电气向拉萨瑞鸿投资管理有限公司、拉萨纳贤投资合伙企业（有限合伙）、拉萨智度德诚创业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股 140,988,552 股（A 股）（每股面值 1 元，发行价为 19.21 元/股），并进行资产置换，取得了山东雅百特科技有限公司 100%股权。变更后公司总股本为 248,576,552 股。

2015 年 8 月 25 日，公司完成工商变更登记手续并取得由江苏省盐城工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“江苏中联电气股份有限公司”变更为“江苏雅百特科技股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2015 年 8 月 27 日起，公司证券简称由“中联电气”变更为“雅百特”，证券代码仍为“002323”，公司变更后的营业执照注册号为 320900400004836。

2016 年 3 月 23 日，公司第三届董事会第二十三次会议决议审议通过了《2015 年度利润分配方案》：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 248,576,552 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.08 元（含税），共计拟分配现金股利 26,846,267.62 元；同时以公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计拟转增 497,153,104 股，本次利润分配后，公司总股本增加至 745,729,656 股。上述利润分配方案于 2016 年 4 月 14 日 2015 年度股东大会决议通过。

2017 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过决议以公司总股本 74572.9656 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.34 元。

2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，决议以公司总股本 74572.9656 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.35 元。

2019 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，决议变更公司 2017 年度利润分配方案，变更后的公司 2017 年度利润分配方案为：公司 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020 年 4 月 29 日召开第五届董事会第三次会议、2020 年 5 月 13 日召开第五届董事会第四次会议、2020 年 5 月 25 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址的议案》、《关于拟变更公司名称及证券简称的议

案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》及利润分配方案：公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司迁址前注册地址：盐城市青年西路 88 号。迁址后注册地址：山东省枣庄市市中区东海路 17 号。

2020 年 5 月 27 日，公司完成了相关工商变更登记手续及《公司章程》的备案手续，并取得了换发的《营业执照》，变更后的公司名称为山东雅博科技股份有限公司，统一社会信用代码：91320900743731816A。

## 2、经营范围

经营范围：金属屋面、墙面围护系统新材料的设计、研发；软件开发；光伏分布式电站系统的安装调试；建筑工程设计、咨询；金属板及配套材料、五金产品（除电动三轮车）、光伏分布式电站系统组件的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证的，按国家相关规定申请办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

所属行业：装修装饰业。

## 3、财务报表的批准和报出

本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 13 日批准报出。

## 4、合并范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，与上期相比增加了 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事金属屋面工程、光伏业务、软件及设计、新能源业务。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益或所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、应付票据等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

## （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1      商业承兑汇票

## 应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。确定组合的依据如下：

## 应收账款组合 1 账龄组合

B 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

## 其他应收款组合 1 应收押金和保证金

## 其他应收款组合 2 应收代垫款

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、合同履约成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 16、合同资产

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得

被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率     |
|---------|-------|------|-----|----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20   | 5   | 4.75     |
| 机器设备    | 年限平均法 | 4-10 | 2   | 9.8-24.5 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4    | 5   | 23.75    |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5  | 0   | 20-33.33 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。)

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使

用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### ① 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

#### 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 |
|---|-------|----|
| 本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》 | 董事会审批 | 1) |
| 本公司自公布之日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》            | 董事会审批 | 2) |

1) 2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会【2021】35 号）（以下简称“解释 15 号文”），明确了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、关于亏损合同的判断以及关于资金集中管理相关列报问题内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行解释 15 号对本报告期财务报表无重大影响。

2) 2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会【2022】31 号）（以下简称“解释 16 号文”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方（指企业，下同）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”、“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”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号对本报告期财务报表无重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率              |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%、9%、6%、3%    |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、1%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%、24%、20%、15% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%              |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

### 企业所得税

#### A 小型微利企业

根据财政部 税务总局公告 2019 年第 13 号，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财发【2019】13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司、上海中巍结构设计事务所有限公司、上海雅直科技有限公司、上海雅之数信息科技有限公司适用以上税率。

#### B 高新技术企业

本公司子公司上海中巍钢结构设计有限公司于 2022 年 11 月 15 日取得了编号为 GR202231001398 的高新技术企业证书，2022 年至 2024 年企业所得税减按 15% 计征。SANYI BUILDING SYSTEM SDN. BHD 的企业所得税率为 24%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 库存现金          | 17,436.69     | 15,468.14      |
| 银行存款          | 22,353,615.79 | 219,454,922.00 |
| 其他货币资金        | 59,802,548.00 | 503,888,220.18 |
| 合计            | 82,173,600.48 | 723,358,610.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 836,759.60    | 14,205.45      |

其他说明：

截至 2022 年期末，受限资金共计 59,802,548.00 元，受限资金是保证金、破产重整管理人管理的资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 商业承兑票据 | 130,150,000.00 |      |
| 减：坏账准备 | -6,507,500.00  |      |
| 合计     | 123,642,500.00 |      |

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额 |    |      |      |      |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|------|----|------|------|------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：            |                |         |              |       |                |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 130,150,000.00 | 100.00% | 6,507,500.00 | 5.00% | 123,642,500.00 |      |    |      |      |      |
| 其中：            |                |         |              |       |                |      |    |      |      |      |
| 商业承兑汇票组合       | 130,150,000.00 | 100.00% | 6,507,500.00 | 5.00% | 123,642,500.00 |      |    |      |      |      |
| 合计             | 130,150,000.00 | 100.00% | 6,507,500.00 | 5.00% | 123,642,500.00 |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |              |       |
|---------|----------------|--------------|-------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 账龄损失率组合 | 130,150,000.00 | 6,507,500.00 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额 | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|----------|------|--------------|-------|----|----|--------------|
|          |      | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 应收票据坏账准备 | 0.00 | 6,507,500.00 |       |    |    | 6,507,500.00 |
| 合计       | 0.00 | 6,507,500.00 |       |    |    | 6,507,500.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收票据核销说明：

**5、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

| 类别  | 期末余额    |        |         |         |      | 期初余额    |        |         |         |      |
|-----|---------|--------|---------|---------|------|---------|--------|---------|---------|------|
|     | 账面余额    |        | 坏账准备    |         | 账面价值 | 账面余额    |        | 坏账准备    |         | 账面价值 |
|     | 金额      | 比例     | 金额      | 计提比例    |      | 金额      | 比例     | 金额      | 计提比例    |      |
| 按单项 | 46,424, | 27.57% | 46,424, | 100.00% | 0.00 | 46,424, | 47.19% | 46,424, | 100.00% | 0.00 |

|                |                |         |               |        |                |               |         |               |        |               |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 计提坏账准备的应收账款    | 068.38         |         | 068.38        |        |                | 068.38        |         | 068.38        |        |               |
| 其中:            |                |         |               |        |                |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 121,933,395.70 | 72.43%  | 12,823,827.55 | 10.52% | 109,109,568.15 | 51,951,926.71 | 52.81%  | 5,823,072.28  | 11.21% | 46,128,854.43 |
| 其中:            |                |         |               |        |                |               |         |               |        |               |
| 合计             | 168,357,464.08 | 100.00% | 59,247,895.93 | 35.19% | 109,109,568.15 | 98,375,995.09 | 100.00% | 52,247,140.66 | 53.11% | 46,128,854.43 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 1 | 23,708,420.14 | 23,708,420.14 | 100.00% | 回收可能性小 |
| 客户 2 | 14,885,089.19 | 14,885,089.19 | 100.00% | 回收可能性小 |
| 客户 3 | 5,002,496.05  | 5,002,496.05  | 100.00% | 回收可能性小 |
| 客户 4 | 2,828,063.00  | 2,828,063.00  | 100.00% | 回收可能性小 |
| 合计   | 46,424,068.38 | 46,424,068.38 |         |        |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 (含) | 81,935,414.60  | 4,096,770.74  | 5.00%   |
| 1-2 年 (含) | 14,924,087.35  | 1,492,408.74  | 10.00%  |
| 2-3 年 (含) | 10,963,395.20  | 2,192,679.04  | 20.00%  |
| 3-4 年 (含) | 11,344,206.21  | 3,403,261.87  | 30.00%  |
| 4-5 年 (含) | 2,255,170.33   | 1,127,585.15  | 50.00%  |
| 5 年以上     | 511,122.01     | 511,122.01    | 100.00% |
| 合计        | 121,933,395.70 | 12,823,827.55 |         |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 81,935,414.60 |
| 1 至 2 年       | 14,924,087.35 |
| 2 至 3 年       | 34,671,815.34 |
| 3 年以上         | 36,826,146.79 |
| 3 至 4 年       | 11,344,206.21 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 2,255,170.33   |
| 5 年以上   | 23,226,770.25  |
| 合计      | 168,357,464.08 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额       |       |            |    | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|------------|----|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 | 核销         | 其他 |               |
| 应收账款坏账准备 | 52,247,140.66 | 7,300,755.27 |       | 300,000.00 |    | 59,247,895.93 |
| 合计       | 52,247,140.66 | 7,300,755.27 |       | 300,000.00 |    | 59,247,895.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 300,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|---------------|-----------------|---------------|
| 客户 1 | 23,708,420.14 | 14.08%          | 23,708,420.14 |
| 客户 2 | 20,855,001.78 | 12.39%          | 1,046,200.09  |
| 客户 3 | 16,200,000.00 | 9.62%           | 810,000.00    |
| 客户 4 | 16,000,000.00 | 9.50%           | 800,000.00    |
| 客户 5 | 16,991,177.81 | 10.09%          | 1,460,667.82  |
| 合计   | 93,754,599.73 | 55.68%          |               |

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |         |
|---------|--------------|--------|--------------|---------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例      |
| 1 年以内   | 4,944,942.04 | 99.39% | 3,634,844.05 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 30,540.60    | 0.61%  |              |         |
| 合计      | 4,975,482.64 |        | 3,634,844.05 |         |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金 额          | 占预付账款总额的比例% | 账龄    | 未结算原因 |
|-------|--------|--------------|-------------|-------|-------|
| 供应商 1 | 非关联方   | 2,000,000.00 | 40.20       | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 供应商 2 | 非关联方   | 1,462,603.60 | 29.40       | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 供应商 3 | 非关联方   | 419,155.00   | 8.42        | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 供应商 4 | 非关联方   | 362,353.90   | 7.28        | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 供应商 5 | 非关联方   | 129,803.00   | 2.61        | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 合 计   |        | 4,373,915.50 | 87.91       |       |       |

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 151,564,860.83 | 86,859,837.05 |
| 合计    | 151,564,860.83 | 86,859,837.05 |

**(1) 应收利息**
**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**
适用 不适用

**(2) 应收股利**
**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

**3) 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**
**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 押金、保证金  | 88,957,168.31  | 6,531,985.86  |
| 备用金     | 8,109,017.07   | 3,943,444.86  |
| 外部往来款   | 55,388,891.19  | 27,021,647.92 |
| 代扣代缴社保款 | 60,262.65      | 67,432.32     |
| 债权打包出售款 |                | 50,000,000.00 |
| 合计      | 152,515,339.22 | 87,564,510.96 |

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022 年 1 月 1 日余额    |                | 378,403.30           | 326,270.61           | 704,673.91 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                |                | 245,972.48           |                      | 245,972.48 |
| 本期转回                |                | 168.00               |                      | 168.00     |
| 2022 年 12 月 31 日余额  |                | 624,207.78           | 326,270.61           | 950,478.39 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 136,507,937.75 |
| 1 至 2 年      | 5,653,540.32   |
| 2 至 3 年      | 64,898.79      |
| 3 年以上        | 10,288,962.36  |
| 3 至 4 年      | 7,314,621.82   |
| 4 至 5 年      | 1,821,868.25   |
| 5 年以上        | 1,152,472.29   |
| 合计           | 152,515,339.22 |

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |        |    |    | 期末余额       |
|------|------------|------------|--------|----|----|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回  | 核销 | 其他 |            |
| 坏账准备 | 704,673.91 | 245,972.48 | 168.00 |    |    | 950,478.39 |
| 合计   | 704,673.91 | 245,972.48 | 168.00 |    |    | 950,478.39 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 单位 1 | 保证金   | 80,000,000.00 | 1 年以内 | 52.45%           |          |
| 单位 2 | 备用金   | 3,715,000.00  | 3-4 年 | 2.44%            |          |
| 单位 3 | 备用金   | 3,595,861.82  | 3-4 年 | 2.36%            |          |
| 单位 4 | 保证金   | 3,000,000.00  | 1-2 年 | 1.97%            |          |
| 单位 5 | 外部往来款 | 2,800,000.00  | 1 年以内 | 1.84%            |          |
| 合计   |       | 93,110,861.82 |       | 61.06%           |          |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额         |                           |              | 期初余额 |                           |      |
|--------|--------------|---------------------------|--------------|------|---------------------------|------|
|        | 账面余额         | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 1,958,508.53 |                           | 1,958,508.53 |      |                           |      |
| 合计     | 1,958,508.53 |                           | 1,958,508.53 |      |                           |      |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           |               |                | 期初余额          |              |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 合同资产 | 401,833,490.09 | 21,975,605.66 | 379,857,884.43 | 51,378,462.08 | 2,630,277.23 | 48,748,184.85 |
| 合计   | 401,833,490.09 | 21,975,605.66 | 379,857,884.43 | 51,378,462.08 | 2,630,277.23 | 48,748,184.85 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目   | 本期计提          | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因     |
|------|---------------|------|---------|--------|
| 账龄组合 | 19,345,328.43 |      |         | 预期信用损失 |
| 合计   | 19,345,328.43 |      |         | ——     |

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 待抵扣税款 | 81,683,803.18 | 30,021,595.00 |
| 合计    | 81,683,803.18 | 30,021,595.00 |

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

| 项目        | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|-----------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| 重要的其他债权投资 |      |      |          |      |    |          |                   |    |

单位：元

| 其他债权项目   | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|----------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|          | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 减值准备计提情况 |      |      |      |     |      |      |      |     |

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目       | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----------|------|------|------|------|------|------|-------|
|          | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 坏账准备减值情况 |      |      |      |      |      |      |       |

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**17、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |    |
|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
|                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业         |               |        |      |             |          |        |             |        |            |               |    |
| 二、联营企业         |               |        |      |             |          |        |             |        |            |               |    |
| 宣城海螺建筑光伏科技有限公司 | 60,000,000.00 |        |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |
| 小计             | 60,000,000.00 |        |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |
| 合计             | 60,000,000.00 |        |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |

其他说明：

**18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 项目 1 | 48,150,999.80  | 0.00          |
| 项目 2 | 24,993,398.64  | 0.00          |
| 项目 3 | 24,998,300.00  | 0.00          |
| 项目 4 | 5,000,000.00   | 0.00          |
| 项目 5 | 18,777,900.00  | 18,777,900.00 |
| 合计   | 121,920,598.44 | 18,777,900.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失        | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|-------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 项目 1 |         |      | -849,000.20 |                 | 公司获得股权且不仅以收取合同现金流量为目标     |                 |
| 项目 2 |         |      | -506,601.36 |                 | 公司获得股权                    |                 |

|      |  |              |             |  |                       |  |
|------|--|--------------|-------------|--|-----------------------|--|
|      |  |              |             |  | 且不仅以收取合同现金流量为目标       |  |
| 项目 3 |  |              | -501,700.00 |  | 公司获得股权且不仅以收取合同现金流量为目标 |  |
| 项目 4 |  |              | 0.00        |  | 公司获得股权且不仅以收取合同现金流量为目标 |  |
| 项目 5 |  | 3,777,900.00 |             |  | 公司获得股权且不仅以收取合同现金流量为目标 |  |

其他说明:

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司未处置其他权益工具投资, 无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益

### 19、其他非流动金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 7,716,719.63 |       |      | 7,716,719.63 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 7,716,719.63 |       |      | 7,716,719.63 |
| 二、累计折旧和累计          |              |       |      |              |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 摊销        |              |  |  |              |
| 1. 期初余额   | 3,179,485.97 |  |  | 3,179,485.97 |
| 2. 本期增加金额 | 296,453.23   |  |  | 296,453.23   |
| (1) 计提或摊销 | 296,453.23   |  |  | 296,453.23   |
|           |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额 |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   | 3,475,939.20 |  |  | 3,475,939.20 |
| 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    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值 | 4,240,780.43 |  |  | 4,240,780.43 |
| 2. 期初账面价值 | 4,537,233.66 |  |  | 4,537,233.66 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

无未办妥权证的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 9,667,904.13 | 8,935,027.22 |
| 合计   | 9,667,904.13 | 8,935,027.22 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目             | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及其他      | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额        | 24,276,143.43 | 1,452,151.47 | 4,211,351.89 | 29,939,646.79 |
| 2. 本期增加金额      | 478,309.72    | 1,840,950.43 | 638,868.00   | 2,958,128.15  |
| (1) 购置         | 478,309.72    | 1,840,950.43 | 638,868.00   | 2,958,128.15  |
| (2) 在建工程转入     |               |              |              |               |
| (3) 企业合并增加     |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额      | 1,180,170.50  | 125,875.00   | 24,842.33    | 1,330,887.83  |
| (1) 处置或报废      | 1,180,170.50  | 125,875.00   | 24,842.33    | 1,330,887.83  |
| 4. 期末余额        | 23,574,282.65 | 3,167,226.90 | 4,825,377.56 | 31,566,887.11 |
| <b>二、累计折旧</b>  |               |              |              |               |
| 1. 期初余额        | 16,997,259.13 | 757,271.12   | 3,250,089.32 | 21,004,619.57 |
| 2. 本期增加金额      | 1,306,290.60  | 270,944.92   | 536,860.95   | 2,114,096.47  |
| (1) 计提         | 1,306,290.60  | 270,944.92   | 536,860.95   | 2,114,096.47  |
| 3. 本期减少金额      | 1,082,845.35  | 113,287.50   | 23,600.21    | 1,219,733.06  |
| (1) 处置或报废      | 1,082,845.35  | 113,287.50   | 23,600.21    | 1,219,733.06  |
| 4. 期末余额        | 17,220,704.38 | 914,928.54   | 3,763,350.06 | 21,898,982.98 |
| <b>三、减值准备</b>  |               |              |              |               |
| 1. 期初余额        |               |              |              |               |
| 2. 本期增加金额      |               |              |              |               |
| (1) 计提         |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额      |               |              |              |               |
| (1) 处置或报废      |               |              |              |               |
| 4. 期末余额        |               |              |              |               |
| <b>四、账面价值</b>  |               |              |              |               |
| 1. 期末账面价值      | 6,353,578.27  | 2,252,298.36 | 1,062,027.50 | 9,667,904.13  |
| 2. 期初账面价值      | 7,278,884.30  | 694,880.35   | 961,262.57   | 8,935,027.22  |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无未办妥权证的固定资产。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 在建工程 |      | 1,396,567.48 |
| 合计   |      | 1,396,567.48 |

**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目     | 期末余额 |      |      | 期初余额         |      |              |
|--------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 办公楼装修费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,396,567.48 | 0.00 | 1,396,567.48 |
| 合计     | 0.00 | 0.00 |      | 1,396,567.48 | 0.00 | 1,396,567.48 |

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

**(4) 工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**
适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
适用 不适用

**24、油气资产**
适用 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物        | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |
| 1. 期初余额       | 22,737,755.18 | 22,737,755.18 |
| 2. 本期增加金额     | 17,685,671.30 | 17,685,671.30 |
| 3. 本期减少金额     |               |               |
| 4. 期末余额       | 40,423,426.48 | 40,423,426.48 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |
| 1. 期初余额       | 3,902,400.37  | 3,902,400.37  |
| 2. 本期增加金额     | 9,429,268.45  | 9,429,268.45  |
| (1) 计提        | 9,429,268.45  | 9,429,268.45  |
| 3. 本期减少金额     |               |               |
| (1) 处置        |               |               |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 4. 期末余额   | 13,331,668.82 | 13,331,668.82 |
| 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 | 27,091,757.66 | 27,091,757.66 |
| 2. 期初账面价值 | 18,835,354.81 | 18,835,354.81 |

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权          | 非专利技术 | 软件           | 商标            | 合计            |
|------------|-------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |       |              |       |              |               |               |
| 1. 期初余额    |       | 8,557,500.00 |       | 804,979.79   | 52,660,800.00 | 62,023,279.79 |
| 2. 本期增加金额  |       | 654,400.00   |       | 328,281.58   |               | 982,681.58    |
| (1) 购置     |       | 654,400.00   |       | 328,281.58   |               | 982,681.58    |
| (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    |       | 9,211,900.00 |       | 1,133,261.37 | 52,660,800.00 | 63,005,961.37 |
| 二、累计摊销     |       |              |       |              |               |               |
| 1. 期初余额    |       | 5,136,000.00 |       | 675,872.17   |               | 5,811,872.17  |
| 2. 本期增加金额  |       | 1,019,481.26 |       | 97,376.44    |               | 1,116,857.70  |
| (1) 计提     |       | 1,019,481.26 |       | 97,376.44    |               | 1,116,857.70  |

|           |  |              |  |            |               |               |
|-----------|--|--------------|--|------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 |  |              |  |            |               |               |
| (1) 处置    |  |              |  |            |               |               |
| 4. 期末余额   |  | 6,155,481.26 |  | 773,248.61 |               | 6,928,729.87  |
| 三、减值准备    |  |              |  |            |               |               |
| 1. 期初余额   |  |              |  |            | 51,760,800.00 | 51,760,800.00 |
| 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   |  |              |  |            | 51,760,800.00 | 51,760,800.00 |
| 四、账面价值    |  |              |  |            |               |               |
| 1. 期末账面价值 |  | 3,056,418.74 |  | 360,012.76 | 900,000.00    | 4,316,431.50  |
| 2. 期初账面价值 |  | 3,421,500.00 |  | 129,107.62 | 900,000.00    | 4,450,607.62  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修     | 3,037,558.07 | 1,962,170.14 | 946,591.51 |        | 4,053,136.70 |
| 高尔夫会员证 | 39,252.00    |              | 29,439.00  |        | 9,813.00     |
| 合计     | 3,076,810.07 | 1,962,170.14 | 976,030.51 |        | 4,062,949.70 |

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额     |         |
|--------|--------------|------------|----------|---------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,226,765.25 | 806,691.31 |          |         |
| 合计     | 3,226,765.25 | 806,691.31 |          |         |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,499,750.00 | 624,937.50 | 3,333,000.00 | 833,250.00 |
| 其他权益工具投资评       | 3,777,900.00 | 944,475.00 | 3,777,900.00 | 944,475.00 |

|     |              |              |              |              |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 估增值 |              |              |              |              |
| 合计  | 6,277,650.00 | 1,569,412.50 | 7,110,900.00 | 1,777,725.00 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 806,691.31        |                  |                   |
| 递延所得税负债 |                  | 1,569,412.50      |                  | 1,777,725.00      |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 88,681,479.98    | 90,919,893.60    |
| 可抵扣亏损    | 1,423,664,033.70 | 1,464,372,992.15 |
| 合计       | 1,512,345,513.68 | 1,555,292,885.75 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2022 年 |                  | 62,066,594.44    |    |
| 2023 年 | 173,009,399.72   | 173,009,399.72   |    |
| 2024 年 | 236,514,380.26   | 236,514,380.26   |    |
| 2025 年 | 44,349,714.24    | 44,349,714.24    |    |
| 2026 年 | 948,432,903.49   | 948,432,903.49   |    |
| 2027 年 | 21,357,635.99    |                  |    |
| 合计     | 1,423,664,033.70 | 1,464,372,992.15 |    |

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

其他说明：

**32、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 30,043,500.00 |      |
| 合计   | 30,043,500.00 |      |

短期借款分类的说明:

保证借款

本公司的子公司山东雅百特科技有限公司向枣庄银行股份有限公司 30,000,000.00 元借款，借款期限 1 年，自 2022 年 11 月 30 日起至 2023 年 11 月 29 日止，利率 5.8%，由本公司和枣庄市财金控股集团有限公司提供担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中: |      |      |
| 其中: |      |      |

其他说明:

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付采购款 | 282,042,458.15 | 54,814,481.99 |
| 合计    | 282,042,458.15 | 54,814,481.99 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 3,086,137.72 | 未到结算期     |
| 供应商 2 | 1,149,288.16 | 未到结算期     |
| 合计    | 4,235,425.88 |           |

其他说明:

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 合同负债 | 553,322.75 | 2,779,075.39 |
| 合计   | 553,322.75 | 2,779,075.39 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 5,478,961.12 | 54,429,356.53 | 49,676,395.98 | 10,231,921.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 99,969.08    | 2,958,616.38  | 2,131,719.41  | 926,866.05    |
| 三、辞退福利         | 20,080.00    | 58,000.00     | 78,080.00     | 0.00          |
| 四、一年内到期的其他福利   | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 合计             | 5,599,010.20 | 57,445,972.91 | 51,886,195.39 | 11,158,787.72 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

|               |              |               |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,458,037.61 | 52,722,745.58 | 48,583,914.21 | 9,596,868.98  |
| 2、职工福利费       | 0.00         | 45,440.00     | 45,440.00     | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 20,923.51    | 1,656,370.95  | 1,042,241.77  | 635,052.69    |
| 其中：医疗保险费      | 12,029.38    | 1,578,164.44  | 979,111.76    | 611,082.06    |
| 工伤保险费         | 2,443.80     | 54,494.66     | 43,551.78     | 13,386.68     |
| 生育保险费         | 6,450.33     | 23,711.85     | 19,578.23     | 10,583.95     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00         | 4,800.00      | 4,800.00      | 0.00          |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 7、短期利润分享计划    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 合计            | 5,478,961.12 | 54,429,356.53 | 49,676,395.98 | 10,231,921.67 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 96,206.77 | 2,864,475.28 | 2,061,776.31 | 898,905.74 |
| 2、失业保险费  | 3,762.31  | 94,141.10    | 69,943.10    | 27,960.31  |
| 3、企业年金缴费 | 0.00      | 0.00         | 0.00         | 0.00       |
| 合计       | 99,969.08 | 2,958,616.38 | 2,131,719.41 | 926,866.05 |

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 114,895.97    | 283,164.32   |
| 消费税     | 0.00          | 0.00         |
| 企业所得税   | 7,226,859.42  | 269,341.30   |
| 个人所得税   | 3,698,200.86  | 2,329,790.45 |
| 城市维护建设税 | 1,626.48      | 25,650.02    |
| 教育费附加   | 1,626.48      | 10,991.41    |
| 房产税     | 189.00        | 189.00       |
| 土地税     | 36.00         | 36.00        |
| 印花税     | 10,371.97     | 23,455.30    |
| 合计      | 11,053,806.18 | 2,942,617.80 |

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 69,469,074.38 | 275,083,668.14 |
| 合计    | 69,469,074.38 | 275,083,668.14 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**
**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 应付预留资金 | 45,025,119.34 | 195,696,657.41 |
| 单位往来款  | 22,646,585.62 | 66,419,265.85  |
| 个人往来款  | 1,600,803.60  | 12,642,181.18  |
| 其他     | 196,565.82    | 325,563.70     |
| 合计     | 69,469,074.38 | 275,083,668.14 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商 1 | 45,025,119.34 | 未到结算期     |
| 供应商 2 | 7,526,415.09  | 未到结算期     |
| 供应商 3 | 1,299,497.42  | 未到结算期     |
| 供应商 4 | 791,066.67    | 未到结算期     |
| 供应商 5 | 325,000.00    | 未到结算期     |
| 合计    | 54,967,098.52 |           |

其他说明：

**42、持有待售负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 5,967,740.44 | 6,942,313.68 |
| 合计         | 5,967,740.44 | 6,942,313.68 |

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 短期应付债券 | 0.00          | 0.00 |
| 应付退货款  | 0.00          | 0.00 |
| 待转销项税  | 33,849,655.74 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 40,692,832.00 | 0.00 |
| 合计     | 74,542,487.74 |      |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |

其他说明：

**45、长期借款**
**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券**
**(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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

单位：元

| 债券名 | 面值 | 发行日 | 债券期 | 发行金 | 期初余 | 本期发 | 按面值 | 溢折价 | 本期偿 |  | 期末余 |
|-----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|-----|
|     |    |     |     |     |     |     |     |     |     |  |     |

| 称  |  | 期 | 限 | 额 | 额 | 行 | 计提利息 | 摊销 | 还 |  | 额 |
|----|--|---|---|---|---|---|------|----|---|--|---|
|    |  |   |   |   |   |   |      |    |   |  |   |
| 合计 |  |   |   |   |   |   |      |    |   |  |   |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 22,008,951.95 | 20,149,460.95 |
| 减：未确认融资费用    | -2,332,434.61 | -1,446,604.04 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -5,967,740.44 | -6,942,313.68 |
| 合计           | 13,708,776.90 | 11,760,543.23 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**53、股本**

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,495,296,796.00 |             |    |       |    |    | 1,495,296,796.00 |

其他说明：

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 289,959,491.47 |      | 1.00 | 289,959,490.47 |
| 合计         | 289,959,491.47 |      | 1.00 | 289,959,490.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期减少的原因是根据破产重整协议向原股东以 1 元价格购买股本。

**56、库存股**

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                  |                  |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                  |                  |         |          |           |      |

|                   |              |               | 损益 | 留存收益 |  |               |              |
|-------------------|--------------|---------------|----|------|--|---------------|--------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,833,425.00 | -1,857,301.56 |    |      |  | -1,857,301.56 | 976,123.44   |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 2,833,425.00 | -1,857,301.56 |    |      |  | -1,857,301.56 | 976,123.44   |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 114,946.59   | 315,974.12    |    |      |  | 315,974.12    | 430,920.71   |
| 外币财务报表折算差额        | 114,946.59   | 315,974.12    |    |      |  | 315,974.12    | 430,920.71   |
| 其他综合收益合计          | 2,948,371.59 | -1,541,327.44 |    |      |  | -1,541,327.44 | 1,407,044.15 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额 |
|-------|------------|------|------------|------|
| 安全生产费 | 745,383.16 |      | 745,383.16 | 0.00 |
| 合计    | 745,383.16 |      | 745,383.16 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 69,865,907.66 |      |      | 69,865,907.66 |
| 合计     | 69,865,907.66 |      |      | 69,865,907.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 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       | -1,222,144,711.88 | -237,505,639.07   |
| 调整后期初未分配利润        | -1,222,144,711.88 | -237,505,639.07   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 31,625,736.72     | -984,639,072.81   |
| 期末未分配利润           | -1,190,518,975.16 | -1,222,144,711.88 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 700,053,227.87 | 511,993,690.52 | 125,184,016.36 | 81,622,647.45 |
| 其他业务 | 214,761.91     | 296,453.23     | 39,047.62      | 62,243.43     |
| 合计   | 700,267,989.78 | 512,290,143.75 | 125,223,063.98 | 81,684,890.88 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 金属屋面工程     | 385,516,784.74 |      |  | 385,516,784.74 |
| 新能源业务      | 307,630,320.05 |      |  | 307,630,320.05 |
| 软件及设计      | 6,906,123.08   |      |  | 6,906,123.08   |
| 租赁收入       | 214,761.91     |      |  | 214,761.91     |
| 按经营地区分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 市场或客户类型    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 合同类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按合同期限分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按销售渠道分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 合计         | 700,267,989.78 |      |  | 700,267,989.78 |

与履约义务相关的信息：

本公司为建筑装饰类企业，对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 477,358,120.61 元，其中，475,803,176.51 元预计将于 2023 年度确认收入，1,554,944.10 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 191,878.31 | 159,187.01 |
| 教育费附加   | 151,245.43 | 125,485.63 |
| 房产税     | 25,503.88  | 25,503.88  |
| 土地使用税   | 178.86     | 178.86     |
| 车船使用税   | 4,440.00   | 31,410.00  |
| 印花税     | 205,270.69 | 73,651.50  |
| 地方水利费   |            | 9,082.57   |
| 合计      | 578,517.17 | 424,499.45 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 办公及差旅费    | 1,531,583.78  | 331,848.81    |
| 职工薪酬      | 16,739,421.31 | 9,916,229.93  |
| 招待费       | 3,054,123.01  | 352,442.47    |
| 工程保修      | 204,904.76    | 1,028,087.73  |
| 广告费、服务费   | 1,589,277.26  | 1,347,009.86  |
| 车辆使用费     | 150,677.47    | 87,202.98     |
| 房租、物业、租赁费 | 52,903.97     | 1,263,753.63  |
| 折旧摊销费     | 1,335,871.96  | 1,357,620.13  |
| 运杂费       |               | 2,807.55      |
| 其他        | 36,101.47     | 15,653.93     |
| 合计        | 24,694,864.99 | 15,702,657.02 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 28,287,923.01 | 15,658,859.36 |
| 办公及差旅  | 3,254,648.66  | 2,652,569.51  |
| 房租及水电费 | 8,955,065.94  | 4,896,246.71  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 咨询服务费  | 19,073,861.76 | 48,702,980.78 |
| 培训费    | 828,853.20    | 30,765.00     |
| 汽车费    | 701,689.94    | 685,013.08    |
| 业务招待费  | 3,475,205.93  | 3,488,400.76  |
| 折旧和摊销费 | 1,693,858.51  | 1,448,146.53  |
| 装修费    | 1,639,000.76  | 968,214.72    |
| 其他     | 357,452.14    | 694,302.58    |
| 合计     | 68,267,559.85 | 79,225,499.03 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 13,124,121.29 | 5,910,614.33 |
| 材料费  | 301,951.48    | 537,998.10   |
| 折旧费  | 156,725.07    | 62,892.96    |
| 差旅费  | 269,683.45    | 106,558.70   |
| 办公费  | 29,504.59     | 18,635.50    |
| 服务费  | 4,587,214.21  | 498,624.69   |
| 其他   | 593,865.43    | 437,007.61   |
| 合计   | 19,063,065.52 | 7,572,331.89 |

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 1,434,131.45  | 5,854,755.81 |
| 利息收入 | -2,180,133.63 | -674,952.04  |
| 手续费  | 113,665.01    | 542,666.30   |
| 合计   | -632,337.17   | 5,722,470.07 |

其他说明：

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 1,289,131.45 元（上一年度为 465,446.00 元）。

#### 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 个税手续费返还   | 26,965.39  | 3,649.07   |
| 政府补助      | 165,046.36 | 958,000.00 |
| 合计        | 192,011.75 | 961,649.07 |

#### 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -625,833.54 |       |

|                       |             |                 |
|-----------------------|-------------|-----------------|
| 债务重组收益                |             | 97,213,850.82   |
| 处置子公司取得的投资收益          |             | -10,620,894.98  |
| 处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益 |             | -934,580,757.70 |
| 合计                    | -625,833.54 | -847,987,801.86 |

其他说明：

#### 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

#### 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

#### 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -13,998,595.56 | -44,220,724.45 |
| 合计   | -13,998,595.56 | -44,220,724.45 |

其他说明：

#### 72、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 十、无形资产减值损失  |                | -27,893,400.00 |
| 十二、合同资产减值损失 | -19,345,328.43 | -1,390,557.62  |
| 合计          | -19,345,328.43 | -29,283,957.62 |

其他说明：

#### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源                | 本期发生额       | 上期发生额 |
|--------------------------|-------------|-------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失 | -110,542.77 |       |
| 其中：固定资产                  | -110,542.77 |       |
| 合计                       | -110,542.77 |       |

**74、营业外收入**

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|------------|-----------|-------------------|
| 违约赔偿收入  | 17,825.04  | 0.00      | 17,825.04         |
| 无需支付的款项 | 188,520.22 | 22,200.00 | 188,520.22        |
| 其他      | 0.00       | 42,211.14 | 0.00              |
| 合计      | 206,345.26 | 64,411.14 | 206,345.26        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠     | 1,370,400.00 |            | 1,370,400.00      |
| 滞纳金      | 3,492.86     | 10,079.34  | 3,492.86          |
| 项目罚款     |              | 256,856.00 |                   |
| 固定资产报废损失 |              | 81,549.78  |                   |
| 其他       | 2,442,588.75 | 320,966.10 | 2,442,588.75      |
| 合计       | 3,816,481.61 | 669,451.22 | 3,816,481.61      |

其他说明：

**76、所得税费用**
**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,959,913.00  | -1,298,944.14 |
| 递延所得税费用 | -1,015,003.81 | -208,312.50   |
| 合计      | 6,944,909.19  | -1,507,256.64 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 38,507,750.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,626,937.69  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 84,841.00     |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   | -708,849.80    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,305,945.08   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -16,150,687.45 |
| 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 | 12,786,722.67  |
| 所得税费用                          | 6,944,909.19   |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 10,412,305.84 |               |
| 政府补贴  | 165,046.36    | 958,000.00    |
| 个税返还  | 26,965.39     | 3,649.07      |
| 利息收入  | 2,180,133.17  | 674,952.04    |
| 其他往来  | 32,163,091.52 | 24,800,000.00 |
| 合计    | 44,947,542.28 | 26,436,601.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 付现费用  | 42,783,729.95  | 41,435,176.81 |
| 押金保证金 | 124,827,488.29 |               |
| 营业外支出 | 1,371,917.15   |               |
| 其他往来  | 44,011,824.04  | 57,314,777.42 |
| 合计    | 212,994,959.43 | 98,749,954.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|---------------|----------------|
| 业绩补偿款        |               | 56,941,400.00  |
| 处置不良资产包收到的款项 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 合计           | 50,000,000.00 | 106,941,400.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 收到关联方借款   |              | 20,000,000.00 |
| 收到非金融机构借款 | 8,000,000.00 |               |
| 合计        | 8,000,000.00 | 20,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 租赁负债付款额 | 17,952,768.97  | 4,500,344.27  |
| 偿还债权人款项 | 168,533,659.29 | 76,604,012.57 |
| 登记结算费等  | 6,139,019.33   | 587,512.55    |
| 合计      | 192,625,447.59 | 81,691,869.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额            |
|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |               |                 |
| 净利润                              | 31,562,841.58 | -984,737,902.66 |
| 加：资产减值准备                         | 33,343,923.99 | 73,504,682.07   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,410,549.70  | 2,069,669.32    |
| 使用权资产折旧                          | 9,429,268.45  | 3,902,400.37    |
| 无形资产摊销                           | 953,257.70    | 861,233.73      |
| 长期待摊费用摊销                         | 976,030.51    | 529,215.72      |
| 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） | 110,542.77    |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               | 81,549.78       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填                    | 1,434,131.45  | 5,854,755.81    |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 列)                    |                 |                 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | 625,833.54      | 847,987,801.86  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -806,691.31     |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -208,312.50     | -208,312.50     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -1,958,508.53   | 1,352,403.16    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -451,321,909.88 | -67,990,298.49  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 33,243,305.66   | 14,392,189.28   |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -340,205,736.87 | -102,400,612.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                 |                 |
| 债务转为资本                |                 | 782,429,610.56  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产              |                 |                 |
| 确认使用权资产的租赁            |                 | 18,835,354.81   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                 |                 |
| 现金的期末余额               | 22,371,052.48   | 723,358,610.32  |
| 减：现金的期初余额             | 723,358,610.32  | 1,950,604.58    |
| 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          | -700,987,557.84 | 721,408,005.74  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金                        | 22,371,052.48 | 723,358,610.32 |
| 其中：库存现金                     | 17,436.69     | 15,468.14      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 22,353,615.79 | 219,454,922.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 22,371,052.48 | 723,358,610.32 |
| 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 |               | 503,888,220.18 |

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因             |
|------|---------------|------------------|
| 货币资金 | 59,802,548.00 | 银行汇票保证金、管理人管理的资金 |
| 合计   | 59,802,548.00 |                  |

其他说明：

**82、外币货币性项目**
**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目     | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|--------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金   |              |        | 836,759.60   |
| 其中：美元  |              |        |              |
| 欧元     |              |        |              |
| 港币     |              |        |              |
| 林吉特    | 530,534.87   | 1.5772 | 836,759.60   |
| 应收账款   |              |        | 3,012,685.20 |
| 其中：美元  |              |        |              |
| 欧元     |              |        |              |
| 港币     |              |        |              |
| 林吉特    | 1,910,147.86 | 1.5772 | 3,012,685.20 |
| 长期借款   |              |        |              |
| 其中：美元  |              |        |              |
| 欧元     |              |        |              |
| 港币     |              |        |              |
| 其他应收款  | 34,193.96    | 1.5772 | 53,930.71    |
| 其中：林吉特 | 34,193.96    | 1.5772 | 53,930.71    |

|        |              |        |              |
|--------|--------------|--------|--------------|
| 其他流动资产 | 140,942.47   | 1.5772 | 222,294.46   |
| 其中：林吉特 | 140,942.47   | 1.5772 | 222,294.46   |
| 应付账款   | 3,929,735.13 | 1.5772 | 6,197,978.25 |
| 其中：林吉特 | 3,929,735.13 | 1.5772 | 6,197,978.25 |
| 其他应付款  | 14,700.73    | 1.5772 | 23,185.99    |
| 其中：林吉特 | 14,700.73    | 1.5772 | 23,185.99    |
|        |              |        |              |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司全资子公司 SANYI BUILDING SYSTEM SDN BHD，注册地为马来西亚，记账本位币为马来西亚林吉特。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                         | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|----------------------------|------------|------|------------|
| 扩岗补助                       | 15,000.00  | 其他收益 | 15,000.00  |
| 稳岗返还                       | 22,546.36  | 其他收益 | 22,546.36  |
| 收高成长型企业市级财政奖励资金-枣庄市工业和信息化局 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 以工代训费                      | 17,500.00  | 其他收益 | 17,500.00  |
| 收浦东新区 2021 年贡献奖励           | 10,000.00  | 其他收益 | 10,000.00  |
| 合计                         | 165,046.36 |      | 165,046.36 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本     | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 山东中复凯新能源科技有限公司 | 2022年01月10日 | 654,400.00 | 100.00% | 股权转让   | 2022年01月10日 | 股权已变更完   |               |                |

其他说明：

购买价格实际为向山东中复凯新能源科技有限公司原股东支付的股权收购款，作价款 654,400.00 元。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |            |
|-----------------------------|------------|
| --现金                        |            |
| --非现金资产的公允价值                | 654,400.00 |
| --发行或承担的债务的公允价值             |            |
| --发行的权益性证券的公允价值             |            |
| --或有对价的公允价值                 |            |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |            |
| --其他                        |            |
| 合并成本合计                      | 654,400.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 654,400.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |            |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 购买日公允价值 |         |
|------|---------|---------|
|      | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产：  |         |         |
| 货币资金 |         |         |
| 应收款项 |         |         |
| 存货   |         |         |
| 固定资产 |         |         |
| 无形资产 |         |         |
|      |         |         |
| 负债：  |         |         |
| 借款   |         |         |
| 应付款项 |         |         |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 递延所得税负债  |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

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

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称       | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质      | 持股比例    |    | 取得方式      |
|-------------|-------|------|-----------|---------|----|-----------|
|             |       |      |           | 直接      | 间接 |           |
| 山东雅百特科技有限公司 | 上海    | 山东枣庄 | 金属屋面维护、光伏 | 100.00% |    | 资产置换+发行股份 |

|                                |      |      |                    |         |         |            |
|--------------------------------|------|------|--------------------|---------|---------|------------|
| 深圳市三义建筑系统有限公司                  | 深圳   | 深圳   | 金属屋面维护建筑系统设计、购销、安装 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| SANYI BUILDING SYSTEM SDN. BHD | 马来西亚 | 马来西亚 | 金属屋面维护建筑系统设计、购销、安装 |         | 100.00% | 设立         |
| 上海中巍结构设计事务所有限公司                | 上海   | 上海   | 钢结构专项设计            |         | 90.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 上海中巍钢结构设计有限公司                  | 上海   | 上海   | 钢结构专项设计、技术开发、咨询    |         | 90.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 上海雅直科技有限公司                     | 上海   | 上海   | 信息技术、智能技术开发        | 100.00% |         | 设立         |
| 上海雅之数信息科技有限公司                  | 上海   | 上海   | 信息技术、智能技术开发        | 100.00% |         | 设立         |
| 上海雅百特供应链管理有限公司                 | 上海   | 上海   | 供应链管理              | 100.00% |         | 设立         |
| 山东中雅供应链管理有限公司                  | 上海   | 山东枣庄 | 商务服务               |         | 100.00% | 设立         |
| 山东中复凯技术研究有限公司                  | 上海   | 山东枣庄 | 软件和信息技术服务          | 100.00% |         | 设立         |
| 山东思锐凯智能物联网研究院有限公司              | 上海   | 山东枣庄 | 科技推广和应用服务          |         | 100.00% | 设立         |
| 山东中复凯新能源科技有限公司                 | 上海   | 山东枣庄 | 科技推广和应用服务          |         | 100.00% | 收购         |
| 中复凯（内蒙古）新能源科技有限公司              | 上海   | 内蒙古  | 科技推广和应用服务业         | 100.00% |         | 设立         |
| 中复凯（上海）新能源科技有限公司               | 上海   | 上海   | 科技推广和应用服务业         |         | 100.00% | 设立         |
| 山东丰锐工程设计有限公司                   | 上海   | 山东   | 专业技术服务业            |         | 100.00% | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称     | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------|----------|--------------|----------------|------------|
| 上海中巍结构设计事 | 10.00%   | -3,702.69    |                | 318,347.39 |

|               |        |            |  |          |
|---------------|--------|------------|--|----------|
| 务所有有限公司       |        |            |  |          |
| 上海中巍钢结构设计有限公司 | 10.00% | -59,192.45 |  | 9,510.60 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称             | 期末余额          |              |               |               |            |               | 期初余额          |            |               |               |       |               |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                   | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产      | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 上海中巍钢结构设计事务所有有限公司 | 6,977,867.40  |              | 6,977,867.40  | 3,794,393.46  |            | 3,794,393.46  | 5,857,804.92  |            | 5,857,804.92  | 2,637,304.11  |       | 2,637,304.11  |
| 上海中巍钢结构设计有限公司     | 79,500,526.03 | 3,333,160.72 | 82,833,686.75 | 81,955,900.16 | 782,680.68 | 82,738,580.84 | 39,193,664.08 | 784,319.43 | 39,977,983.51 | 39,290,953.10 |       | 39,290,953.10 |

单位：元

| 子公司名称             | 本期发生额        |            |            |               | 上期发生额        |            |            |              |
|-------------------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
|                   | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量     |
| 上海中巍钢结构设计事务所有有限公司 | 1,629,553.28 | -          | -          | -             | 386,462.26   | -          | -          | -            |
|                   |              | 37,026.87  | 37,026.87  | 202,375.99    | 58,219.66    | 58,219.66  | 58,219.66  | 250,576.85   |
| 上海中巍钢结构设计有限公司     | 6,725,441.49 | -          | -          | 38,667,256.72 | 2,705,256.03 | -          | -          | 5,494,405.57 |
|                   |              | 591,924.50 | 591,924.50 | 6.72          | 930,078.82   | 930,078.82 | 930,078.82 |              |

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|---------|--------|----|---------------------|
|                |       |      |         | 直接     | 间接 |                     |
| 宣城海螺建筑光伏科技有限公司 | 安徽宣城  | 安徽宣城 | 研究和试验发展 | 22.22% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |
| 资产合计        |            |            |
| 流动负债        |            |            |
| 非流动负债       |            |            |
| 负债合计        |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|------------|
| 流动资产                 | 231,218,288.09 |            |
| 非流动资产                | 67,858,007.66  |            |
| 资产合计                 | 299,076,295.75 |            |
| 流动负债                 |                |            |
| 非流动负债                | 31,892,828.32  |            |
| 负债合计                 | 31,892,828.32  |            |
|                      |                |            |
| 少数股东权益               |                |            |
| 归属于母公司股东权益           |                |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |                |            |
| 调整事项                 |                |            |
| --商誉                 |                |            |
| --内部交易未实现利润          |                |            |
| --其他                 |                |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |            |
| 营业收入                 | 22,873,678.43  |            |

|                 |               |  |
|-----------------|---------------|--|
| 净利润             | -2,816,532.57 |  |
| 终止经营的净利润        |               |  |
| 其他综合收益          |               |  |
| 综合收益总额          | -2,816,532.57 |  |
|                 |               |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |  |

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：



## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

## 3、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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2022 年 12 月 31 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 80,000,000.00 元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 40,000,000.00 元。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目        | 2022 年 12 月 31 日      |                      |                     |      |                       |
|------------|-----------------------|----------------------|---------------------|------|-----------------------|
|            | 一年以内                  | 一到二年                 | 二到五年                | 五年以上 | 合计                    |
| 短期借款       | 30,043,500.00         |                      |                     |      | 30,043,500.00         |
| 交易性金融负债    |                       |                      |                     |      |                       |
| 衍生金融负债     |                       |                      |                     |      |                       |
| 应付票据       |                       |                      |                     |      |                       |
| 应付账款       | 277,524,910.53        | 3,571,121.84         | 946,425.78          |      | 282,042,458.15        |
| 租赁负债       | 5,967,740.44          | 6,826,812.47         | 6,881,964.43        |      | 19,676,517.34         |
| 一年内到期的长期借款 |                       |                      |                     |      |                       |
| 长期借款       |                       |                      |                     |      |                       |
| 应付债券       |                       |                      |                     |      |                       |
| 长期应付款      |                       |                      |                     |      |                       |
| <b>合 计</b> | <b>313,536,150.97</b> | <b>10,397,934.31</b> | <b>7,828,390.21</b> |      | <b>331,762,475.49</b> |

| 项 目        | 2021 年 12 月 31 日 |               |              |      |               |
|------------|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
|            | 一年以内             | 一到二年          | 二到五年         | 五年以上 | 合计            |
| 短期借款       |                  |               |              |      |               |
| 交易性金融负债    |                  |               |              |      |               |
| 衍生金融负债     |                  |               |              |      |               |
| 应付票据       |                  |               |              |      |               |
| 应付账款       | 35,188,860.21    | 14,432,460.24 | 5,193,161.54 |      | 54,814,481.99 |
| 一年内到期的长期借款 |                  |               |              |      |               |

|            |               |               |              |  |               |
|------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 长期借款       |               |               |              |  |               |
| 应付债券       |               |               |              |  |               |
| 长期应付款      |               |               |              |  |               |
| <b>合 计</b> | 35,188,860.21 | 14,432,460.24 | 5,193,161.54 |  | 54,814,481.99 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |                |                |
|--------------|------------|------------|----------------|----------------|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --             | --             |
| （三）其他权益工具投资  |            |            | 121,920,598.44 | 121,920,598.44 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质        | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 山东泉兴科技有限公司 | 山东省 | 以自有资金从事投资活动 | 150,000,000.0 | 21.00%       | 21.00%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是枣庄市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系    |
|------------------|----------------|
| 山东泉兴能源集团有限公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 华沃（枣庄）水泥有限公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄高铁投资有限公司       | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴矿业集团有限责任公司   | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴投资发展有限公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄兴鲁煤炭运销有限公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄大兴矿业有限责任公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴置业有限公司       | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄南郊热电有限公司       | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴晶石水泥有限公司     | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴水泥有限公司       | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄绿色能源投资发展集团有限公司 | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄开元凤鸣山庄商务有限公司   | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 枣庄鼎盛投资有限公司       | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 山东泉兴能源集团有限公司物流中心 | 持股 5%以上股东控制的公司 |
| 黄山朴蔓商业管理有限公司     | 关联自然人控制的公司     |
| 黄山朴蔓供应链管理有限公司    | 关联自然人控制的公司     |
| 张宗辉              | 董事长，总经理，持股 0%  |
| 杨建东              | 副董事长，持股 0%     |
| 张娜               | 副董事长，持股 0%     |
| 刘伟               | 董事，持股 0%       |
| 王淑政              | 独立董事，持股 0%     |
| 范晓亮              | 独立董事，持股 0%     |
| 董运彦              | 独立董事，持股 0%     |
| 李存富              | 监事会主席，持股 0%    |
| 王东挺              | 董事，持股 0%       |
| 刘惠敏              | 监事，持股 0%       |
| 陈建辉              | 监事，持股 0%       |
| 李冬明              | 董事、副总经理，持股 0%  |
| 尤鸿志              | 董事会秘书，持股 0%    |
| 唐继勇              | 总经理，持股 0%      |
| 褚衍玲              | 副总经理，持股 0%     |
| 洪骏               | 副总经理，持股 0%     |
| 袁圣明              | 副总经理，持股 0%     |
| 朱庆华              | 副总经理，持股 0%     |
| 王国红              | 副总经理，持股 0%     |
| 缪真               | 副总经理，持股 0%     |
| 倪永善              | 财务总监，持股 0%     |
| 陆永               | 少数股东           |

|                     |            |
|---------------------|------------|
| 山东泉为新能源科技有限公司       | 参股公司       |
| 广东泉为科技股份有限公司        | 关联自然人控制的公司 |
| 枣庄市财金控股集团有限公司       | 控股股东的小股东   |
| 深圳市招平协进二号投资中心（有限合伙） | 持股 5%以上的公司 |

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|------------------|--------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 山东泉兴能源集团有限公司物流中心 | 原材料    | 114,016.25    | 0.00          | 是        | 6,660,650.08 |
| 黄山朴蔓供应链管理有限公司    | 原材料    | 60,919,657.91 | 60,000,000.00 | 是        | 4,708,264.41 |
| 黄山朴蔓商业管理有限公司     | 其他采购   | 3,763,100.00  | 0.00          | 是        | 1,926,346.25 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------------|-------|
| 山东泉为新能源科技有限公司 | 工程建设   | 250,266,659.10 |       |
| 山东泉为新能源科技有限公司 | 工程设计   | 482,943.40     |       |
| 合计            |        | 250,749,602.50 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方        | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 山东雅百特科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年11月30日 | 2023年11月29日 | 否          |
| 山东雅百特科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年11月24日 | 2023年11月24日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方           | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 枣庄市财金控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年11月30日 | 2023年11月29日 | 否          |
| 山东泉兴能源集团有限公司  | 50,000,000.00 | 2022年11月24日 | 2023年11月24日 | 否          |

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,769,000.00 | 6,316,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                 | 期末余额           |              | 期初余额       |      |
|-------|---------------------|----------------|--------------|------------|------|
|       |                     | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收票据  | 山东泉为新能源科技有限公司       | 130,000,000.00 | 6,500,000.00 |            |      |
| 应收账款  | 山东泉为新能源科技有限公司       | 511,920.00     | 25,596.00    |            |      |
| 预付账款  | 黄山朴蔓供应链管理<br>管理有限公司 |                |              | 425,627.98 |      |
| 其他应收款 | 黄山朴蔓商业管<br>理有限公司    | 1,347,300.00   |              | 996,000.00 |      |
| 其他应收款 | 尤鸿志                 | 71,119.51      |              |            |      |
| 其他应收款 | 袁圣明                 | 1,182,842.40   |              |            |      |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 黄山朴蔓供应链管理有<br>限公司    | 28,566,179.70 |               |
| 应付账款  | 山东泉兴能源集团有限<br>公司物流中心 | 3,086,137.72  | 12,937,015.23 |
| 其他应付款 | 拉萨瑞鸿投资管理有限<br>公司     |               | 24,796,939.00 |
| 其他应付款 | 山东泉兴科技有限公<br>司       | 791,066.67    | 20,791,066.67 |
| 其他应付款 | 褚衍玲                  | 507.50        | 11,431,029.80 |
| 其他应付款 | 王东挺                  | 3,057.99      |               |
| 其他应付款 | 陈建辉                  | 23,673.28     |               |
| 其他应付款 | 李冬明                  | 5,094.02      |               |
| 其他应付款 | 洪骏                   | 49,539.83     |               |
| 其他应付款 | 王国红                  | 47,193.81     |               |
| 其他应付款 | 缪真                   | 34,060.62     |               |
| 其他应付款 | 陆永                   | 106,977.88    |               |
| 其他应付款 | 倪永善                  | 13,544.21     |               |

7、关联方承诺

无

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 15 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计  | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额 |
|-----------|------|
| 1年以内（含1年） | 0.00 |
| 1至2年      | 0.00 |
| 2至3年      | 0.00 |
| 3年以上      | 0.00 |
| 3至4年      | 0.00 |
| 4至5年      | 0.00 |
| 5年以上      | 0.00 |

|    |      |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |
|----|------|

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 695,945,217.71 | 385,425,325.90 |
| 合计    | 695,945,217.71 | 385,425,325.90 |

**(1) 应收利息**
**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**
适用 不适用

**(2) 应收股利**
**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

**3) 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**
**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 695,945,217.71 | 385,425,325.90 |
| 合计    | 695,945,217.71 | 385,425,325.90 |

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                | 320,000.00           | 326,270.61           | 646,270.61 |
| 2022 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |            |

|                    |  |            |            |            |
|--------------------|--|------------|------------|------------|
| 在本期                |  |            |            |            |
| 本期计提               |  | 200,000.00 |            | 200,000.00 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 |  | 520,000.00 | 326,270.61 | 846,270.61 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 688,302,818.84 |
| 1 至 2 年      | 554,807.66     |
| 2 至 3 年      | 3,084,799.49   |
| 3 年以上        | 4,002,791.72   |
| 3 至 4 年      | 731,880.00     |
| 4 至 5 年      | 3,053,714.72   |
| 5 年以上        | 217,197.00     |
| 合计           | 695,945,217.71 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 646,270.61 | 200,000.00 |       |    |    | 846,270.61 |
| 合计        | 646,270.61 | 200,000.00 |       |    |    | 846,270.61 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 单位 1 | 关联方往来款 | 434,378,092.00 | 1 年以内、4-5 年 | 62.34%           |          |
| 单位 2 | 关联方往来款 | 80,000,000.00  | 1 年以内       | 11.48%           |          |
| 单位 3 | 关联方往来款 | 66,062,617.24  | 1 年以内       | 9.48%            |          |
| 单位 4 | 关联方往来款 | 57,206,802.40  | 1 年以内       | 8.21%            |          |
| 单位 5 | 关联方往来款 | 20,696,000.00  | 1 年以内       | 2.97%            |          |
| 合计   |        | 658,343,511.64 |             | 94.48%           |          |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额                 |      |                      | 期初余额                 |      |                      |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对子公司投资     | 3,507,793,90<br>0.00 |      | 3,507,793,90<br>0.00 | 3,497,793,90<br>0.00 |      | 3,497,793,90<br>0.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 59,374,166.4<br>6    |      | 59,374,166.4<br>6    |                      |      |                      |
| 合计         | 3,567,168,06<br>6.46 |      | 3,567,168,06<br>6.46 | 3,497,793,90<br>0.00 |      | 3,497,793,90<br>0.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------|
|               |                  | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 山东雅百特科技有限公司   | 3,497,793,900.00 |               |      |        |    | 3,497,793,900.00 |          |
| 山东中复凯技术研究有限公司 |                  | 10,000,000.00 |      |        |    | 10,000,000.00    |          |
| 合计            | 3,497,793,900.00 | 10,000,000.00 |      |        |    | 3,507,793,900.00 |          |

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

| 投资单位           | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动        |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |    |
|----------------|------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
|                |            | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业         |            |               |      |             |          |        |             |        |            |               |    |
| 二、联营企业         |            |               |      |             |          |        |             |        |            |               |    |
| 宣城海螺建筑光伏科技有限公司 |            | 60,000,000.00 |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |
| 小计             |            | 60,000,000.00 |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |
| 合计             |            | 60,000,000.00 |      | -625,833.54 |          |        |             |        |            | 59,374,166.46 |    |

**(3) 其他说明**
**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型       |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
| 按经营地区分类    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
| 市场或客户类型    |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
| 合同类型       |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |  |    |
| 其中：        |      |      |  |    |
| 按合同期限分类    |      |      |  |    |

|         |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|
| 其中：     |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

本公司为建筑装饰类企业，营业收入、营业成本均按照完工百分比法确认，公司承担主要风险和义务，不作为代理人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额          |
|----------------|-------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -625,833.54 |                |
| 债务重组收益         |             | 147,692,839.67 |
| 合计             | -625,833.54 | 147,692,839.67 |

## 6、其他

# 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明               |
|--|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益  | -110,542.77   | 固定资产处置收益         |
| 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） | 165,046.36    | 扩岗补助、稳岗补贴以及奖励资金  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,610,136.35 | 罚款、违约金、滞纳金、捐赠支出等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 26,965.39     | 个税手续费返还          |
| 减：所得税影响额   | -15,786.90    |                  |
| 少数股东权益影响额  | -536.57       |                  |
| 合计   | -3,512,343.90 | --               |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.86%      | 0.01        | 0.01        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.39%      | 0.02        | 0.02        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他