

# 海波重型工程科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023-013



【2023-4-24】

# 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张海波、主管会计工作负责人徐卫民及会计机构负责人(会计主管人员)满炜声明：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。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.26 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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	35
第五节	环境和社会责任	51
第六节	重要事项	53
第七节	股份变动及股东情况	77
第八节	优先股相关情况	83
第九节	债券相关情况	84
第十节	财务报告	87

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海波重科	指	海波重型工程科技股份有限公司。
海波工程	指	武汉市海波钢结构工程有限公司，海波重型工程科技股份有限公司前身。
海波安装	指	武汉市武汉钢结构安装工程有限公司，海波重型工程科技股份有限公司前身。
海波钢构	指	武汉市海波钢结构工程有限公司，曾为海波重型工程科技股份有限公司实际控制人控制的企业、后为海波重型工程科技股份有限公司的全资子公司，于 2009 年 12 月 30 日注销。
汉南分公司、汉南	指	海波重型工程科技股份有限公司汉南分公司，公司分公司。
汉南码头	指	海波重型工程科技股份有限公司汉南分公司建设的沿长江码头。
海波建投	指	海波重科建设投资（湖北）有限公司，公司全资子公司。
海波钢结构	指	海波重科钢结构（湖北）有限公司，公司全资子公司。
科华银赛	指	科华银赛创业投资有限公司。
硅谷天堂	指	武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司。
华诚恒业	指	原指“华诚恒业投资管理（北京）有限公司”，现指“建水县华诚恒业企业管理有限公司”。
九派创投	指	湖北九派创业投资有限公司。
华工创投	指	武汉华工创业投资有限责任公司。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所	指	深圳证券交易所。
元、万元	指	人民币元、人民币万元。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海波重科	股票代码	300517
公司的中文名称	海波重型工程科技股份有限公司		
公司的中文简称	海波重科		
公司的外文名称（如有）	Haibo Heavy Engineering Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Haibo		
公司的法定代表人	张海波		
注册地址	武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号		
注册地址的邮政编码	430207		
公司注册地址历史变更情况	本公司前身武汉市海波钢结构工程有限公司于 1994 年 1 月成立，注册地址武昌区紫阳路 2 号；1996 年 8 月注册地址变更为武昌区王惠桥后街 76 号；2000 年 3 月注册地址变更为武昌区解放路 414 号；2001 年 10 月注册地址变更为武昌区紫阳路 155 号 1 栋 1 单元 501 室；2009 年 8 月注册地址变更为江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号。		
办公地址	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号		
办公地址的邮政编码	430207		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.haiod.com">http://www.haiod.com</a>		
电子信箱	hbzk_zqb@haiod.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉婷	陈伟平
联系地址	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号
电话	027-87028626	027-87028626
传真	027-87028378	027-87028378
电子信箱	hbzk_zqb@haiod.com	hbzk_zqb@haiod.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	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报；巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号（证券事务部）

### 四、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号武汉保利广场 A

	座 29 楼
签字会计师姓名	李洪勇、黄芬

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层	董淑宁、周协	2020-12-22 至 2022-12-31

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

## 五、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）	636,536,332.86	1,117,898,630.66	-43.06%	857,230,045.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,975,935.45	91,062,292.47	-42.92%	51,902,809.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,956,094.30	93,173,883.69	-48.53%	50,822,227.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,433,897.96	-97,878,209.52	105.55%	12,460,150.66
基本每股收益（元/股）	0.27	0.46	-41.30%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.45	-40.00%	0.27
加权平均净资产收益率	5.51%	10.26%	-4.75%	6.94%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,750,358,223.00	1,895,392,110.91	-7.65%	1,806,491,735.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,030,786,704.62	922,405,895.18	11.75%	844,306,476.88

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

## 六、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	140,057,537.55	115,143,396.55	154,458,722.78	226,876,675.98

归属于上市公司股东的净利润	30,170,123.02	4,081,750.54	8,879,088.08	8,844,973.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,647,788.24	3,266,218.30	8,315,230.48	6,726,857.28
经营活动产生的现金流量净额	-47,426,445.51	37,333,199.90	35,521,170.30	-19,994,026.73

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

## 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、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)	824,065.90	-1,690,742.65	45,369.62	
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)	4,914,618.18	2,041,718.81	3,386,055.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-960,407.29	-2,787,802.43	-2,160,153.09	
减: 所得税影响额	758,435.64	-325,235.05	190,690.84	
合计	4,019,841.15	-2,111,591.22	1,080,581.41	--

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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

#### （一）公司所处行业宏观形势、行业政策、市场需求的变化和发展情况

##### 1、宏观经济形势

2022 年，地缘政治局势动荡不安，世界经济下行风险加大，国内经济受到极端高温天气等多重超预期因素的反复冲击，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力持续演化，发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。面对风高浪急的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，以习近平同志为核心的党中央团结带领全党全国各族人民迎难而上、沉着应对，加大宏观调控力度，有效应对超预期因素冲击，宏观经济大盘总体稳定，高质量发展取得新的成效，民生保障持续加强，经济社会大局保持稳定。据国家统计局初步核算，2022 年上半年国内生产总值 1,210,207 亿元，按不变价格计算，比上年增长 3%。

全年全社会固定资产投资 579,556 亿元，比上年增长 4.9%。固定资产投资（不含农户）572,138 亿元，增长 5.1%。基础设施投资增长 9.4%。全年建筑业增加值 83,383 亿元，比上年增长 5.5%。全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业利润 8369 亿元，比上年下降 1.2%，其中国有控股企业 3922 亿元，增长 8.4%。

近些年来，国家大力推广装配式建筑，加快推进交通强国建设，加大政策支持力度，迎来了基础设施补短板加快推进期和钢结构桥梁等绿色交通基础建设大力推广期，基建补短板的重要性逐步取代降杠杆，基建行业稳步向前发展，交通运输行业供给侧结构性改革向纵深推进，交通基础设施建设规模保持高位运行，交通运输高质量发展稳步推进，在交通行业取得了惊人的成就，我国政府乘胜追击，对交通行业加大投入，争取再次取得巨大的成果。根据相关规划，“十四五”期间鼓励交通运输基础设施建设朝智能化、绿色化方向发展，综合能力、服务品质、运行效率和整体效益不断提升；近几年，国家先后发布了《关于加快新型建筑工业化发展的若干意见》、《关于加强县城绿色低碳建设的意见》、《关于推动城乡建设绿色发展的意见》、《关于促进钢铁行业高质量发展的指导意见》等政策，提出要大力发展装配式钢结构建筑；2023 年 2 月 6 日，中共中央、国务院印发了《质量强国建设纲要》，文件指出：大力发展绿色建筑，深入推进可再生能源、资源建筑应用，实现工程建设全过程低碳环保、节能减排；2022 年 12 月召开的中央经济工作会议提出，要通过政府投资和政策激励有效带动全社会投资，加快实施“十四五”重大工程，加强区域间基础设施联通。鼓励和吸引更多民间资本参与国家重大工程和补短板项目建设。基建投资依旧是稳增长的重要抓手。

##### 2、行业特点、政策

公司所处的桥梁钢结构行业，为土木建筑行业的细分领域，是我国基础建设行业的重要组成部分。桥梁钢结构行业隶属于装配式建筑之装配式钢结构范畴，具有高效、可工厂化、绿色环保的特性，是以钢结构构件工厂预制化生产、现场装配式安装为模式，以标准化设计、工厂化生产、装配化施工，一体化装修和信息化管理为特征，整合从研发设计、生产制造、现场装配等各个业务领域，实现建筑产品节能、环保、全周期价值最大化的可持续发展的新型建筑生产方式为运营模式的行业。随着装配式梁体的兴起，将制造及主要的制造工作转移至制造厂内，减小了现场控制的难度，易于保证施工质量，施工速度快。近年来，各城市快速打造立体交通，大量兴建城市高架桥梁，综合考虑质量、保通、工期、美观、环保等方面的要求，很适合采用预制装配式桥梁结构。钢结构桥梁的优点：1、钢结构构件强度高、断面小、自重轻、适用于建造结构复杂、荷载很大、跨径很长的桥梁。可实现无障碍跨越铁路、高速公路、城市交叉口等；2、钢材具有良好的塑性和韧性，延性好、抗震性能好，适用于地震高烈度区、地震重点设防区；3、可实现标准化设计、工厂化生产、装配化施工，制造精度高、质量稳定可靠、运输和吊装方便、施工工期短；4、使用过程中容易进行加固、接高、扩宽等改造工作；5、钢结构构件中一般都设计有许多空腔，有利于管线的布置；6、钢结构节能环保，材料可回收再利用。

公司桥梁钢结构产品的制造部分，隶属于金属制品业的先进制造范畴，具有技术门槛高、加工难度大、产品质量及精度要求高的特点。钢结构场内制作作为桥梁钢结构工程的一个重要环节，其制作精度对于整个工程的质量保障起着关键性作用。在钢结构制作过程中，为了控制精度需要企业具备和强化过程测控技术，以加强对每个工艺流程的关键节点

的工艺控制，以及对每个关键操作点的作业控制，从而实现精确制作，并能够为桥梁整体工程的施工控制提供准确数据。近年来，公司通过引入自动化设备、加强生产过程控制、优化升级焊接技术，不断提升制作环节精度，以提升桥梁钢结构工程质量，如在生产过程中大量采用电脑排版放样、自动切割、数控制孔等技术，数控划线、切割和制孔全面实现自动化，大幅提高了生产效率及钢结构构件的制造精度；随着公司全自动双弧双丝埋弧焊生产线的投产，传统的焊接技术也逐步向自动化、智能化发展。

公司桥梁钢结构业务的安装部分，为土木工程建筑行业的细分领域，隶属于装配式建筑之装配式钢结构范畴。桥梁钢结构安装技术和方案直接决定了工程质量好坏和安装成本。现代桥梁钢结构安装技术是以高效率的施工机械、先进的吊装、液压顶升装备来实现钢结构的安装，施工企业需要综合考虑工程地理位置、施工场地受限情况，通过现有设备的有效组合，设计切实可行的安装方案，特别对一些地理位置复杂、施工场地受限、许多大跨、高耸、重载的市政高架桥梁钢结构工程，从安装方式选择、设备配置、质量、安全、意外措施及网络系统管理保障等方面，需要专业化队伍制定成套特定的安装技术方案。经过多年的积累，公司已建立专业化团队负责制定和执行安装方案，在业务开展过程中不断克服地理位置复杂和施工场地受限的困难，保证工程施工的安全和质量。公司在施工过程中运用了如“超厚桥梁板智能可调摇摆横焊技术”、“架桥机在连续式工字组合梁工地安装中的应用研究”、“一种基于龙门吊机的内湖梁式钢桥安装法”、“单跨槽形梁桥单片钢槽梁整体吊装的施工方法”、“跨铁路桥梁门式墩制造安装技术”、“BIM 建筑信息模型技术”、“跨公路交通线超高层超宽变截面钢梁的顶推架设方法”等多项行业领先的安装方案、技术，解决了多个项目安装技术难题。

全预制化的桥梁结构，是加快施工速度、减少现场污染、实现低碳化建设的有效手段。在国家政策的有效引导下，桥梁装配式结构在各类工程中已得到了越来越广泛的应用。近年来，钢结构行业相关产业政策暖风频吹，政府出台、延续了一系列对行业发展有重要影响的政策。2013 年国务院批准了《国家公路网规划（2013 年-2030 年）》，其规划方案总规模约 40 万公里，其中高速公路约 11.8 万公里，普通国省干道约 26.5 万公里。2015 年国务院印发《中国制造 2025》，大力推行绿色制造，加大先进节能环保技术、工艺和装备的研发力度，加快制造业绿色改造升级。2016 年国务院办公厅印发的《关于大力发展装配式建筑的指导意见》指出在京津冀、长三角、珠三角三大城市群重点推进装配式混凝土结构，并力争用 10 年的时间使得我国装配式建筑占新建建筑面积的比例达到 30%。装配式钢结构桥梁作为装配式建筑的重要组成部分，因其具有降低环境干扰、减少现场污染、提高施工质量、缩短工期等特点，在国家政策及技术发展的引导下，装配式钢结构桥梁已经成为主要的发展趋势。2016 年，国家交通运输部发布《关于推进公路钢结构桥梁建设的指导意见》，提出要“推进钢结构桥梁工业化、标准化、智能化建造，应大力推进钢结构桥梁建设标准化设计、工业化生产、装配化施工，提升桥梁工程的质量品质”，为桥梁钢结构的发展带来广阔的市场空间。2017 年 1 月发布装配式建筑三大体系技术标准；2018 年 10 月国务院办公厅发布《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》；2019 年 9 月中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，提出本世纪中叶全面建成人民满意、保障有力、世界前列的交通强国；2021 年 2 月，中共中央、国务院印发《国家综合立体交通网规划纲要》，将构建 70 万公里的交通网线，公路方面，未来国家高速公路网规模规划 16 万公里左右。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确提出要建设现代化基础设施体系，统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系，加快建设交通强国，加强出疆入藏、中西部地区、沿江沿海延边战略骨干通道建设、构建快速网，基本贯通“八纵八横”高速铁路、加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，构建高速公路环线系统、加快沿边抵边公路建设，继续推进“四好农村路”建设等。“十四五”期间将推进一系列重大工程建设，其中新增城际铁路和市域（郊）铁路运营里程 3000 公里，新增城市轨道交通运营里程 3000 公里，新建高速公路里程 2.5 万公里，孕育了巨大的行业空间。

2022 年 7 月，国家发改委会同交通运输部印发《国家公路网规划》，提出国家公路网到 2035 年的规划方案，规划总规模约 46.1 万公里（本次规划与 2013 版规划相比，规划总规模增加了约 6 万公里），基本建成覆盖广泛、功能完备、集约高效、绿色智能、安全可靠的现代化高质量国家公路网，形成多中心网络化路网格局，实现国际省际互联互通、城市群间多路连通、城市群城际便捷畅通、地级城市高速畅达、县级节点全面覆盖、沿边沿海公路连续贯通。

2022 年 4 月份召开的中央财经委员会会议提出全面加强基础设施建设构建现代化基础设施体系。2022 年 12 月份国务院印发的《扩大内需战略规划纲要》，充分强调基建对于扩大内需的重要作用，明确提及加强交通、能源、水利、物流等基础设施的建设，并对新型基础设施进行系统布局。除了政策支持以外，项目开工也稳步推进，据国家发改委，

政策性开发性金融工具两批次共计 7399 亿元资金已全部投放完毕，支持的 2700 多个项目全部开工建设。今年各个省份提前批专项债额度达到了 2.19 万亿元，达到 2022 年新增专项债额度的 60%，同比增长 50%。这一额度是历史上提前批专项债额度的最高值，也是提前批额度比例的上限。2023 年 3 月 5 日，国务院《2023 年国民经济和社会发展计划草案》指出，要积极扩大有效投资。2023 年拟安排中央预算内投资 6800 亿元。推进基础设施领域不动产投资信托基金 (REITs) 常态化发行。同时持续推进重大基础设施建设。2023 年基建实物工作量预计将有更加显著的提升。

综合以上政策来看，国家交通发展处在加速成网的关键阶段，基础设施建设行业仍具有较大的市场空间。钢结构建筑是可循环使用的绿色建筑，能促进我国建筑业走向产业化、信息化、智能化，符合我国建筑行业绿色发展和生态文明建设的长远目标。而桥梁钢结构是钢结构行业中应用领域的细分之一，广泛应用于市政建设、过水桥、高速公路、高速铁路、跨海大桥等大型交通工程的桥梁建设中。

### 3、行业发展、行业阶段、行业竞争格局

推进钢结构桥梁建设，是落实绿色发展理念，实现工程管理人本化、专业化、标准化、精细化的重要抓手，可有效提升桥梁的建设品质、提高结构安全耐久性、降低全寿命周期成本。目前，砂、石等建筑材料越来越短缺，推广钢结构装配式桥梁，是桥梁建设的发展趋势。

我国是产钢大国，但不是钢结构应用强国。在桥梁工程中应用钢结构的比例较低，与发达国家占 50%-60% 的比重相比，还有很大的差距，也就是说，桥梁钢结构的发展还有很大的空间。

随着政府对钢结构应用的鼓励和扶持，特别是我国经济持续高速增长，规模大、跨径长的特大型桥梁等大批建设项目待建，为桥梁钢结构提供了广阔的应用前景。

为了节能减排、绿色环保，减轻桥梁在建造、使用、拆除的全生命周期内对环境资源的压力，为了材料的可循环、再利用，更为了可持续发展，在桥梁工程中推广应用装配式建造已越来越成为全社会的共识。

近年来，桥梁钢结构行业虽面临宏观经济下行和转型发展的双重挑战，但迎来了基础设施补短板加快推进期和钢结构桥梁等绿色交通基础设施建设大力推广期，行业呈现加速发展、竞争日益激烈的态势。随着钢结构桥梁技术的成熟，一方面，我国钢结构行业呈现出企业多、规模较小、集中度低、市场较分散、竞争激烈等市场格局；另一方面，桥梁钢结构行业缺乏市场占有率高、有一定话语权、具备行业整合能力的龙头企业，但行业内部分领先企业获益于行业整合效应快速发展，综合实力正不断增强、市场份额逐步上升。

## （三）公司的市场地位及竞争优势

### 1、公司的市场地位

目前国内桥梁钢结构施工行业的市场竞争格局按照市场占有率来划分，可以分为三个梯队：一是铁路、公路、船舶系统内大中型国企，如中铁宝桥、中铁山桥、武船重工等，这类企业规模庞大，凭借雄厚的资金实力、领先的技术能力、丰富的工程业绩，具有很强的工程承接能力，直接服务于业主或总承包方，承接了国内大部分的大型、特大型重点桥梁钢结构工程项目，是我国桥梁钢结构施工行业的第一梯队；二是地方大中型企业，如海波重科、中铁九桥等，这类企业具有较强的资金实力、生产能力和较优的工程业绩、钢结构工程专业承包一级资质，同时依靠较好的项目管理能力和成本控制能力，在桥梁钢结构制造与安装领域具有较强的市场竞争能力，能够直接参与第一梯队企业的项目竞争，但在特大型桥梁钢结构工程项目的承接能力方面仍处于相对弱势，是我国桥梁钢结构施工行业的第二梯队；三是其他地方性二级分包资质的中小企业，这类企业资金实力和技术能力都较弱，但能依靠其低成本运营、业主低层次需求等获取一些业务，是我国桥梁钢结构施工行业的第三梯队。

### 2、公司竞争优势

公司秉承“管理重在细节，细节决定品质，品质影响未来”的管理理念，具备丰富的经营管理经验、较强的各类型钢结构桥梁的施工全过程管控能力；公司以领先的工艺技术研发水平、优良的产品质量和规范的管理赢得了客户信赖，先后参与数百座大型钢结构桥梁的建造。公司“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”已投入使用，公司将充分发挥企业的优势，快速满足客户的不同需求，不仅扩大了原有的钢结构桥梁市场中市政高架桥的竞争优势，同时也具备了独立开发或者投资参建大跨度公路、铁路钢结构桥梁市场的基本硬件条件。目前公司正在加速完善信息化系统搭建，今后将实现全流程的实时高效监控管理，提高市场占有率、管理效率，降低生产成本。

公司竞争优势详见本节“核心竞争力分析”。

## （四）报告期内公司的行业资质情况

自成立以来，公司一直致力于桥梁钢结构的制造与安装，具有国家住建部颁发的钢结构工程专业承包一级资质、中国钢结构协会资质（特级）、质量管理体系证书、职业健康管理体系证书、环境管理体系认证证书。

序号	证书名称	证书编号	有效期至	核发单位	续期条件是否满足
1	钢结构工程专业承包一级	D242076290	2023-12-31	湖北省住房和城乡建设厅	是
2	建筑工程施工总承包二级	D242076290	2023-12-31	湖北省住房和城乡建设厅	是
3	建筑幕墙工程专业承包二级	D242076290	2023-12-31	湖北省住房和城乡建设厅	是
4	建筑装修装饰工程专业承包二级	D242076290	2023-12-31	湖北省住房和城乡建设厅	是
5	市政公用工程施工总承包三级	D342089319	2023-12-31	武汉市城乡建设委员会	是
6	中国钢结构协会资质（特级）	中钢协（制）-T132	2024-12-31	中国钢结构协会	是
7	安全生产许可证	（鄂）JZ安许证字[2005]001155	2023-09-02	湖北省住房和城乡建设厅	是
8	ISO9001：2015 质量管理体系	04522Q30409R4M	2025-06-30	北京大陆航星质量认证中心股份有限公司	是
9	ISO14001：2015 环境管理体系	04522E30320R4M	2025-06-30	北京大陆航星质量认证中心股份有限公司	是
10	ISO45001-2018 职业健康安全管理体系	04522S30290R4M	2025-06-30	北京大陆航星质量认证中心股份有限公司	是
11	高新技术企业	GR202142001654	2024-11-15	湖北省科技厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	是

报告期内，公司业务资质未发生重大变化。

## 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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

公司主要业务为桥梁钢结构制造与安装。近些年来，国家大力推广装配式建筑，加快推进交通强国建设，加大政策支持力度，迎来了基础设施补短板加快推进期和钢结构桥梁等绿色交通基础建设大力推广期，但目前我国建筑钢结构行业市场化程度高，市场竞争激烈，大部分钢结构企业生产规模较小，行业集中度不高。尽管目前已逐步形成了一批技术实力强、品牌知名度高的大型企业，但尚缺乏市场占有率高、有一定话语权、具备行业整合能力的龙头型企业。在重钢结构领域，由于工程技术含量高，制作安装难度大、资金要求高、产品质量及精度要求高，生产企业相对较少，因而进入门槛较高。市场竞争取决于企业技术与资金实力、规模、产品质量与品牌，产品毛利率较高。竞争主体主要为拥有钢结构工程专业承包一级资质的行业领先者，市场发展前景广阔。

2022年，公司继续围绕“以信息化管理为主线，以资本市场为平台，夯实主业，谋求多元化发展”的目标开展经营工作，但由于大宗商品价格波动，甲方为控制风险，较多使用甲供料方式，对公司营业收入造成一定影响；同时项目因经济下行等因素影响导致工程排期延缓，尽管公司管理层采取了加大新客户、新业务开发力度、积极组织赶工等多种措施，但本年经营业绩与上年相比仍有所下降。

### （一）主营业务情况

#### 1、主营业务概况

公司的主营业务为桥梁钢结构工程，业务范围包含桥梁钢结构的制作、安装、技术研究、工艺设计和技术服务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。截止报告期末，公司主营业务已覆盖全国20多个省市，涵盖悬索桥、斜拉桥、梁式桥、拱式桥及钢混组合梁等多种桥型。报告期内，公司实现营业收入63,653.63万元，较上年减少43.06%，其中钢结构工程收入63,069.07万元，占营业收入的99.08%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为4,795.61万元，较上年减少48.53%。截至报告期末，公司总资产为175,035.82万元，较报告期初减少7.65%；归属于上市公司股东的所有者权益为103,078.67万元，较报告期初增长11.75%。

#### 2、主要产品、服务情况

公司从事的桥梁钢结构工程业务包括桥梁钢结构的工艺设计、钢梁制作、节段运输、桥位安装、桥梁钢结构维护等桥梁钢结构工程的完整业务类型，隶属于装配式建筑范畴。

公司业务主要采用钢箱梁、钢桁架、钢箱拱桥结构、钢桁拱桥结构、钢管拱桥结构、悬索桥、斜拉桥、装配式钢混组合梁等钢结构形式，具体情况如下：

大跨径桥梁扁平流线型钢箱梁结构



图例：珠江黄埔大桥

钢管拱桥结构

钢桁拱桥结构



图例：泗阳城子河公路大桥

双塔三索面三主桁公铁两用斜拉桥



图例：四川犍为岷江大桥

悬索桥结构



图例：天兴洲长江大桥

双塔双索面大型预应力斜拉桥



图例：天水市天秀桥

钢管拱结构



图例：上海泖港大桥

装配式钢混组合梁



图例：鹰潭市余信贵大桥



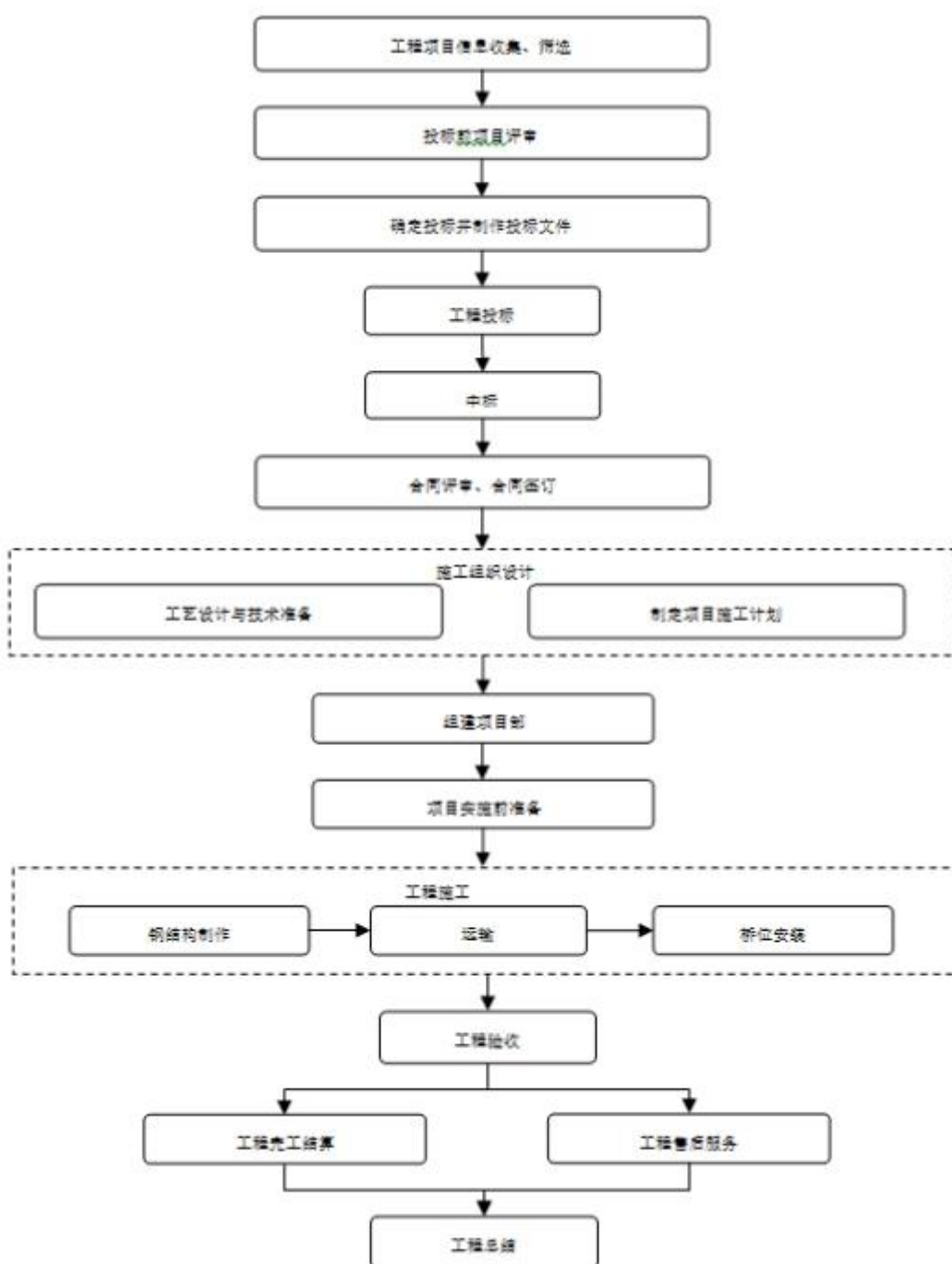
图例：江东北高速公路

## （二）公司的主要业务模式

公司采取业务合同驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。报告期内，公司作为桥梁钢结构工程专业承包商，自主承揽桥梁钢结构工程，中标后独立进行工程设计、生产加工，以项目为管理单元成立专门的项目部，并自主组织施工和项目管理，为客户提供一体化的桥梁钢结构工程服务。

## 1、经营模式

本公司采取业务合同驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。公司的基本业务流程如下：

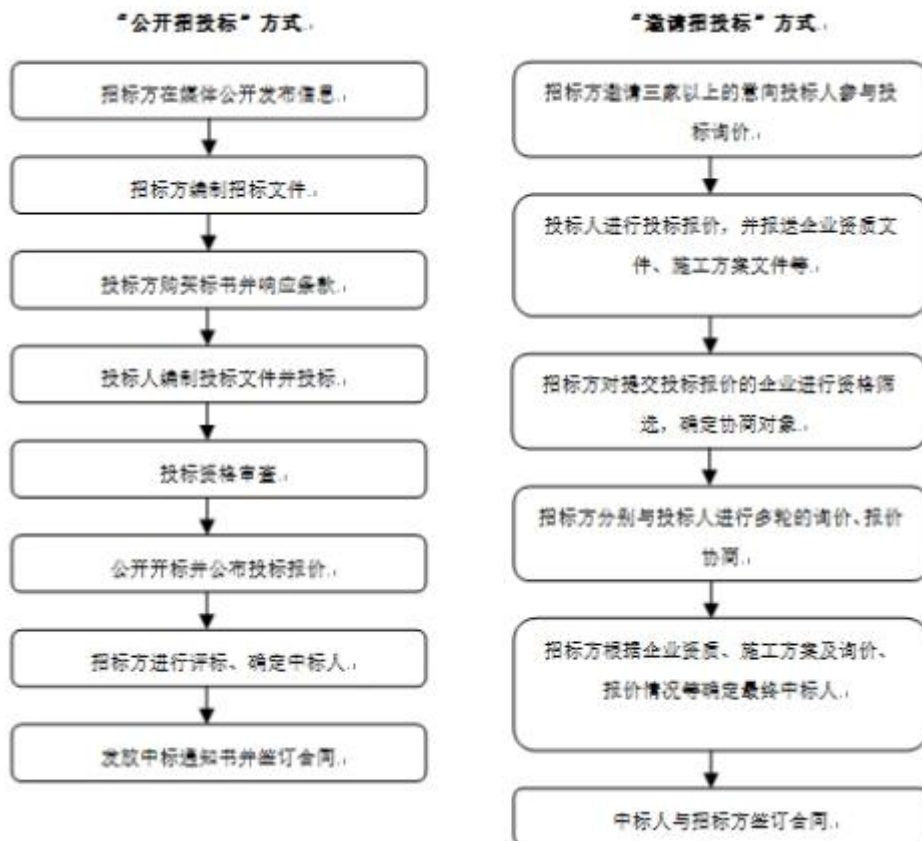


公司作为桥梁钢结构工程专业承包商，可自主承揽大型桥梁钢结构工程，并为客户提供一体化的桥梁钢结构工程服务。公司市场开发部负责投标工作和合同的签署与谈判；公司技术研发部负责项目工艺设计和技术方案编制；工程管理部负责编制采购、生产、质量、安全等各方面工作计划，组织建立项目工作组负责整体施工管理工作；工程完工后，项目管理部协助客户进行项目验收，并负责售后工作。

## 2、销售模式

公司的营销模式以业务合同的承揽为核心，在通过各类渠道获得招标信息后，通过参与公开招投标、邀请招投标两种方式取得工程项目。公司工程承揽投标模式如下图所示：





### 3、采购模式

公司钢材的采购模式主要为自主采购原材料模式。在这种模式下，业主或总包方会在工程总价中包含原材料采购价款，公司需要自行垫资采购钢材等材料，用以支持工程正常进行。公司会在项目投标的前期预先与供应商就采购的原材料规格、数量和价格进行沟通，以初步确定原材料采购总价。工程中标后，公司会与供应商签订正式的采购合同，锁定原材料价格及交货期，供应商根据合同约定以先款后货的形式按期供货。

#### （三）业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 63,653.63 万元，其中钢结构工程收入 63,069.07 万元，占营业收入的 99.08%，为公司的主要收入来源。与上年相比，公司营业收入有所下降，主要是由于大宗商品价格波动，甲方为控制风险，现在手合同中采用甲供料方式较往年增加，对营业收入造成影响；同时项目因经济下行等因素影响导致工程排期延缓，面对上述情况，公司管理层采取了加大了新客户、新业务的开发力度、积极组织赶工等多种措施，同时为了防范合同履约风险，公司有选择的承接支付条件较好的工程项目，确保公司的稳健经营。

#### （四）报告期内公司安全、质量体系运行情况

在安全管理方面，严格落实新安全法，坚持以“以人为本 文明施工 安全环保 持续改进”的管理方针，严格执行《建筑施工安全检查标准》及相关安全操作规范，强化安全委员会的管理要求，并定期通过对生产现场和工地组织安全检查、排查隐患，对一线管理人员和操作工人进行安全意识和培训，提高全员的安全意识。报告期内，公司未发生重大安全事故。

在质量管理方面，始终坚持以“质量第一 科技创新 顾客至上 持续改进”的管理方针，公司全面贯彻执行 ISO9001 国际质量管理体系及国家、行业规范要求，严格生产制造流程与检测。严格执行质量体系文件，并制定了更细致、更严格的企业产品标准、企业验收规范，持续通过管理评审和内审，及时采取纠正和预防措施，并加强对一线管理人员和工人的质量意识和培训，确保公司产品质量体系的有效运行；报告期内，公司未发生重大工程质量事故。



### 三、核心竞争力分析

#### （一）工程业绩优势

公司在二十多年的发展历程中，先后参与了数百座各类钢结构桥梁的建造，涉及的桥型齐全、桥址分布广泛。桥梁类型涵盖了悬索桥、斜拉桥、梁式桥、拱式桥等各式桥梁，结构形式有钢箱梁、钢管拱、钢箱拱、钢桁梁、钢桁梁拱、装配式工字钢梁等各式主梁钢结构；桥址地域遍布全国二十多个省、市、自治区。公司在工业化装配式桥梁标准化、快速化等施工技术方面积累了丰富的经验，为公司在未来的市场开拓奠定良好的基础。

报告期内，公司承建完工的钢箱梁、钢桁梁、钢管拱、钢盖梁、钢混组合梁等复杂桥型的工程业绩较为突出，尤其是在钢箱梁、钢混组合梁（装配式工字钢梁）制造、运输、架设方面的业绩突出。报告期内，公司持续保持在市政高架钢箱梁领域的竞争优势，稳固异行景观钢结构桥、系杆拱、钢桁架桥等市场。

#### （二）技术研发优势

公司作为高新技术企业，一直秉承着提高企业技术创新能力和市场竞争力，持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，拥有发明专利 12 项、实用新型专利 52 项和数十项非专利技术。在工艺技术方面，在工程实践中探索了波纹腹板埋弧熔透焊接工艺技术，在保证焊接质量同时大幅提高焊接效率；超高变高钢箱梁全匹配制造工艺、异型景观桥 V 字钢构墩梁梁制造工艺、脉冲激光清洗钢表面锈蚀工艺技术、多股异型六面钢箱拱制造安装施工技术、装配式钢桥 H 型钢梁先孔长线法制造拼装技术、单幅双幅装配式 H 型钢梁快速自动定位组拼技术、单侧腹板超长钢箱梁吊装挠度变形控制技术、整孔 H 型钢梁曲线大纵坡梁上运梁技术等制造和安装技术，提高了制造工序的自动化水平及施工效率，高精度、高质量完成现场安装作业；钢箱梁封闭内表面喷涂面底合一冷镀锌涂料施工技术研究、水性环保油漆施工技术研究、焊接钢桥结构免二次抛丸直接喷涂环氧类底漆技术研究，极力响应国家对环保油漆号召，为后续智能环保生产奠定基础；连续钢叠梁大纵坡、长距离顶推技术，完成钢槽梁 600 米的长距离连续顶推；大跨度钢管混凝土拱桥主梁先孔长线法拼装架设技术的实施，实现了 400 米大跨度钢管混凝土拱桥主梁的零误差合龙；大吨位钢箱塔环口栓接定位安装技术的创造与实施，提高了大型扁平钢箱梁钢塔安装的精度及效率；大跨度钢桁拱桥大节段拼装施工工艺技术、大跨度公路双层两用钢桁拱桥施工技术，为大跨度桁架桥制造安装技术提供新的创新思路，提高了现场安装的安全性和经济性，实现公司桥梁的先进化、高端化的吊装与架设。

同时公司根据客户需求及不同项目产品，不断研发新型制造设备，自主研发的新型板单元反变形摇摆胎架、“L”型箱型杆件翻身、等装置提高了各制造工序的自动化水平及施工效率，汉南产线规划布置中新增了板单元液压装配机、工字钢产线及焊接机器人、隔板焊接机器人等设备，为企业的多元化发展奠定基础。为提升企业创新能力，把科研成果转化为可以带来经济效益的生产力，与武汉理工大学、武汉船舶职业技术学院等高校建立产学研合作关系。

在 IT 技术方面，为有效解决生产过程中信息传递失真、数据收集困难、效率低下等，公司积极尝试并使用 ERP 管理系统，从工艺设计时便准确计算生产物料，再根据物料信息编制生产准备及生产计划，通过系统下达指令、计划，并对生产过程中质量监督管控，实现在正确的时间、将正确的信息、以正确的方式传送给管理者和生产者，以做出正确的决策和操作，将整个系统与现场生产控制、执行环节的衔接，注重事前策划、事中跟踪改进、事后分析决策；通过 EMCat 设备智能管理系统的使用，使得公司内部设备成为一个动态而连贯的状态，将生产数量、生产人员、生产时间都进行合理安排的同时，多维度将数据分析可视化，以便管理者和生产者做出正确的决策和操作；通过三维建模软件的使用，实现了钢桥参数化立体建模技术，同时也打通了模型与 ERP 数据的互通，为 BIM 技术在钢结构中的应用打下坚实基础。

#### （三）专业人才优势

公司一贯重视高素质人才的引进以及复合型人才的培养，通过建立良好的薪酬、绩效考核及晋升制度以及轮岗培训机制，为员工的职业通道打开了发展空间。经过多年积累，公司已建立了一支由高级职称技术专家、注册建造师、各类工程技术领域工程师、一线专业技术工人构成的技术-管理复合型人才团队。

#### （四）管理优势

公司秉承管理重在细节，细节决定品质，品质影响未来的管理理念，通过经验的积累和传承，不断总结完善内部管控制度，借助信息化技术在风险识别、内部管控、成本管理等方面不断优化、提升，为公司向钢结构智能化制造方向发展奠定基础。

公司较早的建立并实施了管理费用预算、单项目成本预算等一系列预算制度，并不断结合月度经济运行分析会、单项成本预算统计分析会等逐步细化、优化预算科目和预算额，充分实现了企业全面预算管理，搭建了一套全面、准确的预算控制体系，并将各科目明细的管理细分至对应的责任管理部门，实现全员预算控制，确保利润最大化。

通过 ERP 系统的搭建，实现了公司业务数据和资源共享，规范了企业的业务流程。通过 ERP 系统的稳定运行，将多年积累的工程管理经验和成本管理经验丰富通过信息化技术管控和传递，实现了企业 and 产品信息化、透明化、共享化，规范企业运营流程，提高了风险抵御能力和运营效率。

#### （五）交通运输优势

公司所处的武汉市被誉为“建桥之都”，是国内桥梁行业企业、研究设计机构的主要聚集地之一，汇聚了中交二航局、中铁大桥局、中铁十一局等大型道路、桥梁工程总承包单位，以及武船重工、武桥重工、海波重科等国内领先的桥梁钢结构工程专业承包商，并拥有大型钢材供应商和华中科技大学、武汉理工大学、武汉桥梁科学研究院等专业性院校，市场空间较大。

武汉市被誉为“九省通衢”之市，有着天然的交通便利运输优势，为公司承接其他区域的大型桥梁钢结构项目提供了便利的水路和陆路运输条件。再加上公司汉南分公司位于紧邻长江的武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园，汉南分公司募投项目“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”（包括钢结构桥梁数字化柔性智能生产线和 500 吨重件吊装高墩码头）已达到使用状态，该项目的投产进一步提升了公司产能，同时也具备了独立开发或者投资参建大跨度公路、铁路钢结构桥梁市场的基本硬件条件。随着临江码头投入使用，公司水运优势凸显，大型构件可提前在厂内完成预拼装，提高现场安装效率，运输辐射范围比陆运更广，成本更低。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，公司继续围绕“以信息化管理为主线，以资本市场为平台，夯实主业，谋求多元化发展”的目标开展经营工作，但由于大宗商品价格波动，甲方为控制风险，较多使用甲供料方式，对公司营业收入造成一定影响；同时项目因经济下行等因素影响导致工程排期延缓，尽管公司管理层采取了加大新客户、新业务开发力度、积极组织赶工等多种措施，但本年经营业绩与上年相比仍有所下降。

2022 年度公司实现营业收入 63,653.63 万元，比上年同期减少 48,136.23 万元，同比下降 43.06%；实现净利润 5,197.59 万元，比上年同期减少 3,908.64 万元，同比下降 42.92%；2022 年度经营活动产生的现金流量净额 543.39 万元，比上年同期增加 10,331.21 万元；截至 2022 年 12 月 31 日公司资产总额 175,035.82 万元，较报告初期减少 14,503.39 万元，降幅 7.65%；2022 年末公司股东权益总额 103,078.67 万元，比报告初期增加 10,838.08 万元，增幅 11.75%。

报告期内公司按照年初制定的战略布局和经营目标，主要开展了以下工作：

#### （1）坚持“同质优价、同价优质”的市场战略，强化市场开发

2022 年，公司在把握合同风险的前提下，继续实施“同质优价、同价优质”的市场战略。公司通过持续优化营销架构、引进专业型营销人员、加强复合型营销人员培训和营销人才梯队建设，打造了一支强大的复合型专业市场营销团队，为进一步开拓市场提供了有利支持和保障；通过加大对区域性营销网络及营销体系的建设，强化市场开发渠道的拓展力度，进一步加强了与主要客户的战略合作关系，为公司未来发展奠定了良好的基础。

#### （2）加强工艺研发，提升科技应用创新驱动动力

近年来，为了控制成本、提高生产效率，公司持续加大了科技创新型人才的引入力度和生产流程、工装设备等方面的科技研发投入，通过研制正交异性板单元 U 肋内焊全熔透焊接设备、智能多枪多头板单元矫正设备提高了各制造工序的自动化水平及施工效率；正交异性板单元 U 肋单面焊双面成型施工技术、先孔法正交异性板单元匹配制造施工技术、脉冲激光清洗钢表面锈蚀工艺技术、多股异型六面钢箱拱制造安装施工技术，提高了制造工序的自动化水平及施工效率，高精度、高质量完成桥梁钢结构制造与安装作业；钢箱梁封闭内表面喷涂面底合一冷喷锌涂料施工技术研究、水性环保

油漆施工技术研究、焊接钢桥结构免二次抛丸直接喷涂环氧类底漆技术研究，极力响应国家对环保油漆号召，为后续节能环保生产奠定基础。截至报告期末，公司共拥有发明专利 12 项，实用新型专利 52 项。

### **(3) 聚焦设备改造，由传统制造业向智能制造转型升级**

公司的经营收入来源主要分为钢结构制造和安装两部分，2020-2022 年，制造部分分别实现营业收入 6.26 亿元、6.97 亿元、4.23 亿元，占当期营业收入的比例分别 73.08%、62.35%、66.39%。公司通过持续投入资金进行新技术研发和生产设备的自动化、智能化改造、升级，通过 EMCat 设备智能管理系统的使用，使公司由半自动化生产向自动化、智能化制造升级，进而提高生产效率和产品质量以及各类桥型制造、加工能力。

近年来，公司不断利用募集资金和自有资金在重钢厂房生产线、智能装备、环保设施等方面加大研发和投入，针对城市高架及大型扁平钢箱梁、装配式组合梁、钢桁架等桥型钢结构产品的制造与安装，在汉南分公司投资建设了约 4 万平米的重钢厂房和喷涂车间，具备两个单跨跨度 51 米、额定起重量 100 吨的钢箱梁总装车间，研发和引进了钢板预处理生产线、全自动数控坡口下料切割机、高精度机加工设备、板单元液压智能摇摆焊接专机、全自动双弧双丝埋弧焊生产线、H 型杆件卧式钻孔和装配生产线、平面数控钻床、大型数控双面钻床，在环保设施方面，公司积极响应国家绿色环保号召，在充分结合钢结构生产各工序环保措施要求及标准的前提下，陆续添加了下料烟尘收集处理设备、焊烟收集器、大型喷砂除尘设备和喷涂 VOCs 废气处理设备。上述大型厂房、先进设备设施的投入，使公司产能明显提升，可以较明显地降低生产成本及劳动强度、提高产品质量及生产效率，同时也增强了公司的市场竞争力。

未来，公司还将继续加大研发投入，不断夯实公司的核心竞争力，拓宽公司的技术护城河，扩大公司的技术优势，增加客户的粘性，成为行业内极具竞争力的智能制造企业。

### **(4) 完善体系、夯实管理基础、优化人才培养机制、储备人才**

公司持续开展管理推进，逐部门、逐岗梳理、优化工作流程，优化工作表单，进一步明确岗位职责，形成合理的授权体系，强化考核与激励机制，不断夯实管理基础。

在人才培养方面，公司通过引进优秀专业人才，优化培训体系，进一步发挥“海波商学院”在基层人才培养方面的优势，强化人才“育”、“留”，来充盈公司的骨干团队。在公司内部推行全员“应知应会”的适岗性评定，使在岗人员更加熟悉本岗位职责、流程及重点要求，进而提高在岗人员的胜任能力。

### **(5) 严抓安全促生产**

报告期内，公司进一步明确安委会的责权利，通过开展安全生产月活动，持续推动安全体系的实施，加大对施工现场施工人员安全培训、教育力度，加大现场安全巡视及隐患排查，提高现场的安全执行情况的监管力度，采取有力的安全保障措施，降低了安全风险；同时公司投入资金对生产车间、各项目工地监控系统进行改造升级，试行线上安全员巡检制度，进一步加强安全生产管理，降低安全风险。

报告期内，公司未发生重大安全事故。

### **(6) 高度重视融资及应收账款清收工作，解决公司资金需求**

报告期内，公司主要以银行融资为主、其他融资为辅，根据国家政策导向，后期公司将提高直接融资比重，降低融资成本，充分发挥资本平台融资优势；在合同签订前，公司加强对合同计量、支付条款的谈判力度，优化合同计量、支付条件；通过持续定期组织收款专项会议，实行分层分级的项目计量款及尾款清收工作。

### **(7) 持续优化薪酬、绩效管理体系，激发员工工作动力**

报告期内，公司持续推行 KSF、PPV、OKR 薪酬绩效模式并不断在过程中加以完善，试行内部经营承包制，力争实现做多做少不一样，做好做坏不一样，极大的激发了员工的工作主动性和工作效率；同时通过开展绩效面谈，进一步加强管理者对员工的绩效辅导，建立管理者与员工间的绩效伙伴关系。

### **(8) 加强项目管理**

公司建立项目分类分级台账，实时监控在建重点项目，并及时更新和调整，全方位加强在建项目管理，采取多种有效措施加强应收账款催收工作，形成了体系健全、职责清晰、制度完善、保障有力、监督有效的在建项目管理体系。

### **(9) 探索总承包业务**

2020 年 11 月 30 日，住建部正式印发《建设工程企业资质管理制度改革方案》，其中钢结构工程专业承包资质将并入建筑工程施工总承包资质序列，公司拟借助此次资质改革，积极拓展总承包业务，使公司逐步由专业分包向总承包转

型升级。报告期内，公司整合社会资源、及时跟踪项目信息，积极参与总承包项目的竞争，目前相关项目正在紧密跟进中。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	636,536,332.86	100%	1,117,898,630.66	100%	-43.06%
分行业					
钢结构工程行业	630,690,735.46	99.08%	1,112,834,148.36	99.55%	-43.33%
其他钢结构工程	5,845,597.40	0.92%	5,064,482.30	0.45%	15.42%
分产品					
桥梁钢结构工程	630,690,735.46	99.08%	1,112,834,148.36	99.55%	-43.33%
其他	5,845,597.40	0.92%	5,064,482.30	0.45%	15.42%
分地区					
华中	113,322,570.19	17.80%	405,120,228.83	36.24%	-73.13%
华东	329,287,309.47	51.73%	657,347,139.97	58.80%	-49.91%
西南			316,115.29	0.03%	
西北	36,049,539.32	5.66%	43,389,143.20	3.88%	-16.92%
华北	39,693,431.36	6.24%	2,859,217.37	0.26%	1,288.26%
华南	118,183,482.52	18.57%	8,866,786.00	0.79%	1,232.88%
分销售模式					
直销	636,536,332.86	100.00%	1,117,898,630.66	100.00%	-43.06%

### (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

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						
钢结构工程行业	630,690,735.46	475,609,565.39	24.59%	-43.33%	-43.89%	0.76%
分产品						
桥梁钢结构工程	630,690,735.46	475,609,565.39	24.59%	-43.33%	-43.89%	0.76%
分地区						
华中	107,476,972.79	70,460,489.14	34.44%	-73.13%	-76.25%	8.60%
华东	329,287,309.47	253,552,871.28	23.00%	-49.91%	-49.71%	-0.29%
西北	36,049,539.32	28,049,286.38	22.19%	-16.92%	-3.29%	-10.97%
华北	39,693,431.36	30,458,454.93	23.27%		793.76%	
华南	118,183,482.52	93,075,755.45	21.24%	1,232.88%	1,318.15%	-4.74%
东北		12,708.21			-99.33%	
分销售模式						

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

## (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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求  
报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
昆山胜浦大桥改建工程施工专业分包	1.00	139,979,837.00	已竣工验收	125,163,377.73	139,979,837.00 (含税)	96,097,592.56
城东大道钢箱梁工程施工专业分包	1.00	74,620,058.34	已竣工验收	66,761,532.35	74,620,058.34(含税)	54,650,000.00

重大项目	业务模式	特许经营（如适用）	运营期限（如适用）	收入来源及归属（如适用）	保底运营量（如适用）	投资收益的保障措施（如适用）

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
盐城快速路及基础设施项目专业分包	1.00	153,475,043.75	114,081,817.38	25,966,356.71
东部过境桥梁钢结构工程专业分包	1.00	111,580,940.00	55,564,937.10	49,476,282.08

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	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

其他说明：

适用 不适用

存货及合同资产中已完工未结算项目的情况：

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

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额

其他说明：

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	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	
桥梁钢结构工程	直接材料	137,303,453.89	28.86%	470,643,427.94	55.52%	-26.66%
桥梁钢结构工程	直接人工	38,688,004.97	8.13%	60,353,672.14	7.12%	1.01%
桥梁钢结构工程	外包费用	255,932,529.00	53.80%	241,960,591.81	28.55%	25.25%
桥梁钢结构工程	工程间接费用	43,833,763.39	9.21%	74,692,090.34	8.81%	0.40%
合计		475,609,565.39	100.00%	847,649,782.23	100.00%	

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(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）	383,114,525.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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（一）	178,370,003.81	28.28%
2	客户（二）	75,522,776.32	11.97%
3	客户（三）	55,564,937.10	8.81%
4	客户（四）	37,521,638.99	5.95%
5	客户（五）	36,135,169.55	5.73%
合计	--	383,114,525.77	60.74%

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）	795,416,399.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.81%
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	0.00%

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（一）	348,860,132.75	28.43%
2	供应商（二）	265,290,968.88	21.62%
3	供应商（三）	121,930,047.82	9.94%
4	供应商（四）	32,728,671.98	2.67%

5	供应商（五）	26,606,577.89	2.17%
合计	--	795,416,399.32	64.81%

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	5,715,945.08	10,710,534.11	-46.63%	主要系为保证公司稳定运营，择优承接优质项目，导致工程承接总量降低所致。
管理费用	42,102,421.35	47,246,974.53	-10.89%	主要系报告期内，计提限制性股票摊销费用减少所致。
财务费用	8,675,502.26	10,919,003.29	-20.55%	主要系报告期内，可转债转股增加，可转债利息计提减少所致
研发费用	23,988,942.46	39,851,563.09	-39.80%	主要系报告期内，随着公司业务规模的减少，公司减少研发投入所致。

### 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
超高变高钢箱梁全匹配制造施工工艺技术研究	保证超高变高钢箱梁线形情况下，高效率，高质量的完成超高变高钢箱梁制造施工工作	已经在项目中得到运用	1. 研究出超高变高钢箱梁全匹配制造施工工艺技术 2. 缩短钢箱梁制造施工周期 3. 节约施工成本	实现桥梁的快速化、高端化的吊装与架设高标准完成桥梁制造工作
超高变高钢箱梁现场安装施工工艺技术研究	针对传统现场施工技术的不足之处，在此基础上研发出适合现阶段实际情况的超高变高钢箱梁现场安装施工工艺技术，解决超高变高钢箱梁架设与施工周期较长的难题	已经在项目中得到运用	1. 解决超高变高钢箱梁线型控制难，现场安装复杂的难题 2. 节约施工成本	为公司后续超高变高钢箱梁的安装施工提供技术保障 高标准完成桥梁安装工作
波纹腹板埋弧熔透焊接工艺技术研究	通过本技术的研究，保证波纹腹板焊接梁刚性，并且施工周期和施工质量将被缩短和提高	已经在多个项目中得到运用	1. 减少波纹腹板埋弧熔透焊中焊接变形量，增加设备使用率，从而大幅提升生产效率 2. 节约施工成本	优化产品加工性能及精度质量，提高生产效率 为智能化制造给予一定的推动作用，实现科技服务民生
异型景观桥 V 字钢构墩梁制造工艺技术研究	保证 V 字钢构墩梁制造施工安全的前提下，V 字钢构墩梁制造作业安全高效完成	已经在项目中得到运用	1. 保证 V 字钢构墩梁结构性能，并且制造周期和制造质量将被缩短和提高	为公司为后续类似结构的设计和施工提供借鉴，增加公司的市场竞争能力，为桥梁

			2. 节约施工成本	制造安装技术提供新的创新思路
跨高速路钢箱拱整体顶推施工工艺技术研究	最小影响所跨高速公路运营的状态下，高效率，高质量的完成整跨桥梁的现场拼装工作	已经在项目中得到运用	1. 大型钢箱拱的拼装工作不再受限制，桥梁整体线型能更好的控制 2. 缩短安装施工周期 3. 节约施工成本	为公司后续跨高速路钢箱拱整体顶推安装施工技术提供技术保障，增加公司市场竞争力
脉冲激光清洗钢表面锈蚀工艺技术研究	在现有的钢板除锈技术上创新，研究开发除锈过程中不接触工件，不需要化学试剂的脉冲激光除锈方法	已经在多个项目中得到运用	1. 实现“绿色”清洗，杜绝安全隐患，提高工作效率 2. 节约施工成本	使得除锈清洗自动化，具有精度高、成本低效率高等优势，增强公司的市场竞争能力
正交异性板无卡痕翻转装置研制	研制一种安全、高效，经济适用性强的翻转装置，解决传统施工方法存在的设备空占率高、夹具不合理造成被吊物产生缺陷等问题	已经在多个项目中得到运用	1. 有效解决正交异性板在吊运过程中产生夹痕缺陷、局部变形等问题 2. 缩短制造施工周期	在后期先进制造行业领域的制造提供技术保障，增强公司的市场竞争能力
多轴协同地轨式移动焊接机器人焊接技术研究	便捷地完成钢结构厂内多种焊缝的焊接工作，同时在焊接效率、产品制造成本和焊接质量稳定等方面均有提升	已经在多个项目中得到运用	1. 实现焊接过程稳定可靠，焊缝成形美观，焊接效率高，焊接质量好等优点 2. 节约施工成本	为公司钢结构高标准制造给予一定的推动作用，具有较好的经济效益和社会效益
多点步履式整体连续顶推钢桁架安装技术研究	在现有的顶推钢桁架桥技术上优化，研究开发一种安全，高效并适用于同类结构形式桥梁的步履式整体连续顶推技术	已经在多个项目中得到运用	1. 解决传统施工方法存在的施工周期长，资源远超预算、重复施工等问题 2. 缩短安装施工周期	为公司在后期先进制造行业领域的制造安装提供技术保障，增加公司的市场竞争能力，为同类型钢桁桥拼装架设施工技术的发展提供新的创新思路
钢箱梁节段自浮式吊装施工工艺技术研究	提供一种简便易行、成本低、适用于体量大、重量大钢结构箱梁的自浮式吊装施工方法	已经在项目中得到运用	1. 研究开发一种安全，高效并适用于同类结构形式钢箱拱的安装施工技术 2. 缩短安装施工周期 3. 节约施工成本	为公司后续同类型钢箱梁节段吊装施工提供技术保障，增加公司的市场竞争能力，为桥梁制造安装技术提供新的创新思路
变高箱梁顶推施工工艺技术研究	保证变高钢箱梁线形情况下，高效率，高质量的完成变高钢箱梁顶推施工工作	已经在项目中得到运用	1. 解决超高变高钢箱梁线型控制难，现场安装复杂的难题 2. 节约施工成本	公司后续同类型上变高钢箱梁现场安装施工提供技术保障，增加公司的市场竞争能力，为桥梁制造安装技术提供新的创新思路
钢结构桥梁装配式吊装支架研制	提供一种简便易行、成本低、适用于钢结构箱梁安装的装配式吊装支架	已经在多个项目中得到运用	1. 研究开发一种安全，高效并适用于同类结构形式桥梁的施工支架 2. 缩短安装施工周期 3. 节约施工成本	为公司后续同类型钢箱梁节段吊装施工提供技术保障，增加公司的市场竞争能力，为桥梁制造安装技术提供新的创新思路
附壁式焊接支架装置研制	提供了一种可调、可旋转的单双工位悬臂焊机支架，焊机无需	已经在多个项目中得到运用	1. 优化创新出一种附壁式焊接支架装置，使得工人和焊机工作	可在类似的钢结构焊接车间上推广运用支架装置



	人为搬动，方便施工现场管理		范围增大，从而能更方便的对产品进行焊接，有利于提高生产效率 2. 节约施工成本	
数控可调式液压胎架研制	通过本设备的研究，在不影响厂内施工环境情况下，安全高效的完成钢箱梁的制造	已经在多个项目中得到运用	1. 减少胎架安装调试时间和节约钢材，对于桥梁的线性能够更好控制 2. 节约施工成本	实现钢箱梁节段厂内拼装的先进化、高端化，缩短施工周期，较大的降低施工费用，为钢结构的高标准制造给予一定的推动作用
移动式拱肋施工作业平台设备研制	提供一种其可以适用于复杂施工环境条件下连续钢拱肋桥段安装作业施工平台	已经在多个项目中得到运用	1. 确保钢管拱桥拱肋安装精度，减少施工现场工作量和危险性较高的高空作业 2. 缩短安装施工周期	优化钢桥拱肋安装技术工艺水平，使得企业自主创新开发，积累钢结构件加工经验

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	182	173	5.20%
研发人员数量占比	48.28%	41.89%	6.39%
研发人员学历			
研发人员年龄构成			

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	23,988,942.46	39,851,563.09	29,936,495.90
研发投入占营业收入比例	3.77%	3.56%	3.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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

## 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	609,089,963.67	647,694,144.29	-5.96%
经营活动现金流出小计	603,656,065.71	745,572,353.81	-19.03%
经营活动产生的现金流量净额	5,433,897.96	-97,878,209.52	105.55%

投资活动现金流入小计	820,000.00	378,304.00	116.76%
投资活动现金流出小计	8,797,957.48	10,403,135.56	-15.43%
投资活动产生的现金流量净额	-7,977,957.48	-10,024,831.56	20.42%
筹资活动现金流入小计	6,467,795.56	34,596,782.51	-81.31%
筹资活动现金流出小计	42,436,978.85	131,885,871.35	-67.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,969,183.29	-97,289,088.84	63.03%
现金及现金等价物净增加额	-38,513,242.81	-205,192,129.92	81.23%

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) 2022 年度经营活动产生的现金流量净额 543.39 万元，比上年同期增加 10,331.21 万元，主要系报告期内付款及票据到期付款减少所致。

(2) 2022 年度投资活动产生的现金流量净额-797.80 万元，比上年同期增加 204.69 万元，主要系本报告期内固定资产投资减少所致。

(3) 2022 年度筹资活动产生的现金流量净额-3,596.92 万元，比上年同期增加 6,131.99 万元，主要系报告期内保证金支付减少及去年同期收到短期借款所致。

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

主要系报告期内信用减值损失、固定资产折旧、无形资产摊销、经营性往来科目变动等因素造成经营性现金流与本年度净利润不匹配，各因素具体影响请参见合并财务报表项目注释 79、(1) 现金流量表补充资料。

## 五、非主营业务情况

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	150,477,185.36	8.60%	210,616,640.82	11.11%	-2.51%	主要系报告期内现金回款较去年同期减少，以及票据到期兑付所致。
应收账款	726,484,817.79	41.50%	702,665,699.49	37.07%	4.43%	主要系报告期内与甲方办理结算同时回款同比减少所致。
合同资产	285,604,433.75	16.32%	298,466,731.02	15.75%	0.57%	主要系报告期内收入下降及与甲方及时办理结算所致。

存货	113,620,926.02	6.49%	143,391,983.44	7.57%	-1.08%	主要系报告期内原材料减少所致。
固定资产	231,527,266.81	13.23%	237,540,832.21	12.53%	0.70%	
在建工程	2,412,829.93	0.14%	9,480,272.79	0.50%	-0.36%	主要系报告期内在建工程转固所致。
使用权资产	1,593,856.49	0.09%	2,000,798.57	0.11%	-0.02%	
短期借款			30,152,458.36	1.59%	-1.59%	主要系报告期内归还银行贷款所致
合同负债	38,295,179.69	2.19%	76,053,487.43	4.01%	-1.82%	主要系报告期内部分项目确认收入所致。
租赁负债	1,345,946.19	0.08%	1,790,690.48	0.09%	-0.01%	

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

## 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	48,289,236.84	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结银行存款
固定资产	22,070,111.03	公司将权证号:武房权证夏字第 201001215 号、武房权证夏字第 201001216 号、武房权证夏字第 201001217 号、武房权证夏字第 201001218 号、武房权证夏字第 201001219 号的房屋及建筑物抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行,用于银行综合授信和借款。
应收票据	12,337,633.98	已背书未到期
无形资产	56,942,037.92	公司将账面价值 37,469,298.79 元的土地使用权(汉国用 2012 第 36893 号)抵押给中国光大银行股份有限公司武汉分行;将账面价值 15,927,320.50 元的土地使用权(夏国用 2011 第 230 号)抵押给华夏银行股份有限公司武汉徐东支行;将账面价值 3,545,418.63 元的土地使用权(夏国用 2010 第 883 号)抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行。
合计	139,639,019.77	

## 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
5,000,000.00	2,000,000.00	150.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 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

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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) 公司发展战略

抢抓国家大力发展绿色装配式建筑和建设交通强国的战略机遇，凭借精细化管理、技术研发和人才优势以及多年积累的工程管理经验，深耕钢结构产业链，沿产业链上下游拓展，大力促进技术创新、提高信息化管理水平，推动企业转型升级。通过布局区域分公司、落地经济责任承包制，做强做大桥梁钢结构主业；布局总承包业务，通过投资、设计拉动施工，逐步将公司从钢结构制造、安装专业施工模式向钢结构“投资、设计、施工、运营、养护”的投建养一体化模式发展。为进一步丰富产品结构，培育新的业绩增长点，公司将积极推动并购事项落地以寻求新能源领域的发展机会，同时尝试进行其他钢结构产品的研发与制造。

## （二）经营计划

2023 年，围绕中短期发展战略，公司将继续完善营销体系建设和差异化竞争策略，持续加大研发及设备改造升级投入，从而提高产品质量，降低制造成本，提高市场竞争力；坚持部门总监负责制，完善细化并捍卫管理制度和流程，通过适岗性评价与培训，优化人员结构、提升人员技能、提高员工综合素质，优化经济责任承包制，加强车间管理及项目管理人才团队建设，逐步实现以自有团队项目承包模式；大力拓展总承包和其他钢结构业务，推动产业升级。具体经营计划如下：

### （1）精管理、降本增效

在管理模式方面，优化经济责任承包制；继续实行总监负责制，从组织架构、岗位职责、定员定编、流程、绩效等方面入手，加快人才复制与储备；以客户导向、问题导向，对流程标准、督导环节及操作性制度文件进行持续细化完善及宣贯、运行；梳理现有二、三级报表，通过报表之间的关联性、数据与数据之间的逻辑关系与财务报表进行勾稽，优化完善岗位日报表，通过分层分级管理留痕，以作为 60%量化数据来源；通过建立并运行适岗性评价体系，实现适岗率达到 90%。

信息化管理方面，搭建管理驾驶舱，通过财务、生产计划、供应链、销售、项目管理五大模块及人力资源、审批系统等一整套信息化系统的搭建和全面上线运行、优化，实现公司业务数据和资源共享、分析，识别并把控风险，理性决策，提高风险抵御能力和运营效率，提升企业管控能力。完善视频监控体系，加强网络安全管理。

在安全方面，结合新安全法，完善健全安全体系，全面推进设备设施点检、保养、巡查制，分解安全责任目标，强化落实安全责任制，加强意识教育及技能培训。加大过程检查奖惩，实施一票否决制，以降低安全风险。

在质量方面，以派工单为抓手，严格执行三检制，通过进一步完善质量体系，明确生产单位及安全质量管理部的权责利，强化考核，加强质量管理；并通过持续培训提高全员产品质量意识，强化质量体系管控，更新改造产品制造工装设备，设定企业质量标准底线，提升产品质量。

项目管控方面，持续推进项目承包 A、B 模式，年内实现项目承包 AB 模式全覆盖，完善经济责任承包制管理办法及分配方案，加强项目施工组织设计评审及实施检查；优化考核方案，加强项目管理体系建设及运行。完善计量收款管理办法，激励引导项目经理，加大进度款索赔及反索赔工作，鼓励项目经理二次开发；完善项目现场突发事件快速处理预警机制，提高现场管理人员应变能力。

### （2）聚人才、优机制

人才团队建设方面，加大人才队伍的引、用、育、留，加大公司内外部培训机制的完善及实施，营造新老员工之间的传、帮、带的人才培养文化，加速新员工的成长与落地；继续探索并实施工轮岗机制，加强复合型人才团队建设，进而聚集一批业务-管理复合型、技术-管理复合型、财务-管理复合型人才团队，为公司集团化发展预备人才基础；通过完善员工薪酬绩效考核机制、利润分配机制，调动全员积极性与主动性，提升全体员工的凝聚力与归属感，提升企业人才竞争力。

### （3）做强做大主业

在生产制造方面，加强生产策划精准性，完善单项工程里程碑的节点计划管理，修编单项项目节点计划、优化不同桥型的生产准备计划模板，并加强对岗位人员培训及绩效引导，以此发挥“项目管家”检查、沟通、协调、服务的能力；加强车间团队建设和生产组织设计；加强车间作业计划管理，安全、质量、物资、设备、动力动能管理；通过技术研发、设备改造、升级，优化车间基本生产工人和辅助人员的配置，提高生产效率，降低用过成本；严格执行派工单管理办法，每月统计分析经济责任承包制数据，并运用于考核，以确保安全生产，保质保量完成产量目标。

在市场开发方面，抓住当前国家基建稳增长背景下市场需求快速扩大的机遇期，以市场为导向，加大市场开发与承接力度，提高承接合同的质量及等级，做强做大桥梁钢结构制造与安装主业，提升企业品牌知名度。

#### （4）开拓总承包业务

公司拟积极参与总承包项目的竞标，由专业分包向总承包转型。搭建独立运营的管理体系：完善组织架构、压实主体责任，明确授权体系，随总承包业务的开展逐步建立、完善独立的营销体系、运营体系、工程管理体系，培养一支优秀的工程管理队伍。

#### （5）探索其他钢结构产品新市场

基于公司在桥梁钢结构制造与安装领域积累的丰富经验和人才、技术储备及业务较为单一的现状，公司将尝试进行其他钢结构产品的研发和制造，以丰富产品结构，实现桥梁钢结构、其他钢结构产品两条腿走路，增强抗风险能力，并为公司业绩培育新的增长点。

#### （6）加大投入，不断增强创新能力

完善工艺创新激励制度，加大高新研发投入及工艺创新力度，开展设备工装改造及研发创新，提高生产效率；完善费用归集流程，确保成本归集与完工进度相匹配；促进生产效率、提升产品质量、降低生产成本，加大对获得专利的政策支持；实现研发投入占比达到营业收入的 4%。

### （三）可能存在的风险及应对措施

#### （1）宏观经济政策风险

公司所从事的桥梁钢结构工程行业与宏观经济发展周期有着较强的相关性，受国家宏观经济状况、交通基础设施和市政基础设施建设投资规模等因素的影响较大。基础设施投资作为国家宏观经济政策调控重要手段，其政策趋势和调控力度变化势必会对桥梁钢结构工程行业带来直接和显著影响。未来出于宏观经济调控需要，国家相关政策变化将会给桥梁钢结构工程行业带来较大波动，公司主营业务也会随之波动。

公司加大对国家宏观产业政策的解读和把握，提升对市场趋势的判断能力，及时调整经营策略，持续加大研发投入，积极布局新技术，通过核心技术提升核心竞争力。同时，公司积极进行企业转型升级的探索，以资质改革为契机，努力由钢结构专业分包向建筑施工总承包升级。碳达峰、碳中和“3060”目标的提出，对行业形成利好，对冲了部分宏观政策风险。

#### （2）重大工程项目施工及应收账款回收风险

截止报告期末，公司签订并在实施的工程施工合同数量较多，金额较大。有些项目施工周期较长，可能受天气或其他自然灾害等因素影响，造成完成工期、质量要求不能依约达成而带来不能及时验收的风险；

公司应收账款数额较大与公司所处的行业有关，依据签订的工程合同，工程款项按照项目完工进度、项目决算分次结算后回收，而且按照行业惯例需要保留 5%-10%的工程质保金在 1-2 年的责任期满后回收。随着公司承接大中型项目增多、业务规模的扩大，应收账款也将随之增加，回收时间跨度也将加长。虽然公司已针对应收账款回收建立了严格的事前、事中、事后全程风险控制体系，但是若宏观经济环境发生不利变化或客户财务状况恶化，可能存在大额应收账款不能按期或者无法收回的风险。

公司已针对应收账款回收建立了严格的事前、事中、事后全程风险控制体系，并组建了专门的法务团队配合开展应收账款回收相关工作，在合同签订前，公司加强对合同计量、支付条款的谈判力度，优化合同计量、支付条件；通过持续定期组织收款专项会议，实行分层分级的项目计量款及尾款清收工作。同时国家也在出台相应的政策，例如减少质量保证金、使用保函支付与审计脱钩等，减轻企业的资金压力。

#### （3）钢材价格波动风险

报告期内，公司生产所需的原材料由钢材、焊材、涂料、工业气体和其他辅料构成，其中钢材类材料成本占比较高。近年来，钢材市场价格受国内外市场供求变动影响存在较大波动，对报告期内公司经营业绩产生一定影响。

虽然公司在项目中标后及时与钢材供应商签订钢材供应合同，锁定大部分钢材价格，但如果询价、投标、合同签订至实际采购期间钢材价格大幅波动，将直接影响工程成本和公司经营业绩。

公司在项目中标后会及时与钢材供应商签订钢材供应合同，争取锁定大部分钢材价格；或者在合同中约定调价机制，以降低钢铁等大宗商品价格波动对成本的影响；同时公司目前部分项目采用甲供材料的方式进行，也能避免钢材价格波动对成本的影响。

#### （4）工程质量风险

桥梁钢结构作为桥梁工程的关键部分，其质量直接关乎整个桥梁工程的质量。公司与客户签订的工程合同，均规定公司对交付使用的桥梁钢结构工程在质量保修期内承担质量保修责任。报告期内，公司不存在因工程质量问题而受到损失的情形。如果公司未来桥梁钢结构项目工程在用材、制作、运输和安装各环节的质量不能达到规定的标准，或者发生工程质量事故，将使公司在市场形象和经济上遭受重大损失，如发生重大工程质量事故，还将对公司的持续经营造成重大不利影响。

公司通过进一步完善质量体系，明确生产单位及安全质量管理部的权责利，强化考核，加强质量管理；并通过持续培训提高全员产品质量意识，强化质量体系管控，更新改造产品制造工装设备，设定企业质量标准底线，提升产品质量。

#### **(5) 安全环保风险**

桥梁钢结构工程需要在露天、高空或水上作业，施工环境存在一定的危险性，如现场防护不当、施工组织管理不当或发生其他意外情况，可能造成安全事故。一旦发生安全事故，不仅会给公司带来赔偿损失，还可能会影响工期导致公司违约损失，严重的还会暂停或取消公司业务资质，从而影响公司持续经营。公司在厂内作业或项目现场施工，会产生一定的噪音、废气和固体废弃物，项目现场施工还可能会影响周围生态环境，需要采取相应的环境保护措施。尽管公司已建立了完善的安全和环保管理制度，报告期内未发生重大安全责任安全事故和环保事故，但若今后在工程管理过程中因操作不规范、安全环保监管不严格等因素而发生安全、环保事故，则会对公司的项目实施、后续业务开展产生不利影响。

结合新安全法，完善健全安全体系，分解安全责任目标，强化落实安全责任制，加大对施工现场施工人员安全培训、教育力度，加大现场安全巡视及隐患排查，提高现场的安全执行情况的监管力度，加大过程检查奖惩，采取有力的安全保障措施，增加安全措施费用投入，有效降低安全风险。

在噪音、废气、固废方面，加大环境保护的设备投入，加强过程检查检查及奖惩，全面使生产、安装环节满足国家相应法律、法规的要求。

#### **(6) 桥梁钢结构工程市场竞争风险**

近年来，随着国家产业政策有力推动以及交通基础设施建设投资规模的扩大，桥梁钢结构工程行业面临良好的发展机遇。本公司在大中型桥梁钢结构工程业务方面的竞争对手主要为大型央企下属企业和较大规模的上市公司；在市政钢结构高架桥梁工程业务方面，由于 PPP、EPC 模式逐渐成为趋势，也以行业内大型企业为主要竞争对手；同时，其他大型钢结构制造企业也逐步加大了对桥梁钢结构工程项目的承接力度，行业竞争日趋激烈。如果公司不能顺应行业发展趋势，迅速壮大自身实力、扩充资金储备、加强技术研发、提升管理水平，将面临由于市场竞争加剧带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

钢结构行业集中度低，市场分散，公司在行业中处于实力较强的第二梯队，公司将充分发挥现有优势，在把握合同风险的前提下，实行同质优价、同价优质的市场战略，提高合同承接量和质量；进一步推广区域分公司，利用社会资源就地消化产能，节约物流成本。同时，公司将持续强化成本控制、优化业务流程、提高管理效率、提升产品品质，加大对新技术、新设备研发的投入力度，降本增效。同时积极进行企业转型升级的探索，以资质改革为契机，努力由钢结构专业分包向建筑施工总承包升级。

#### **(7) 工程结算风险**

2020 年末、2021 年末及 2022 年末，公司存货分别为 42,866.51 万元、14,339.20 万元和 11,362.09 万元；2020 年至 2022 年，公司存货周转率分别为 1.82、3.91、4.95。公司存货中合同履约成本分别为 30,377.68 万元、9,006.35 万元、9,353.83 万元，占对应各期末存货比例分别为 70.87%、62.81%、82.32%。业主或总承包方一般根据工程关键节点完工情况进行结算并支付工程款，公司则根据内部计算的各项目已完成工作量占合同预计总工作量的比例确认完工进度，同时按照完工进度确认营业收入和结转成本，因此，工程结算通常滞后于工程实际成本的支出，与当期收入的确认也不能完全同步，形成已完工未结算款的工程施工余额。

报告期，公司工程结算较为及时，按完工百分比法计算的完工进度与外部结算进度差异较小。但因公司完工进度与外部结算进度存在计量时间、计算口径的差异，公司存在投入合同履约成本得不到业主或者总承包方确认的风险。

在合同签订时公司法务团队会对合同条款进行评估，防范合同风险；在合同履行中，公司严格按照合同约定及时与总包方计量、结算；安排专人专岗负责收款工作，加强合同管理，组建法务团队对收款工作提供支持；定期召开月度收款会，及时掌握回款进度并做好收款工作部署。

#### **(8) 收入集中度较高的风险**

2020 年度、2021 年度、2022 年度公司收入的集中度较高，前五大客户实现收入分别为 45,350.99 万元、62,776.70 万元、38,311.45 万元，分别占当期总收入比例为 52.90%、56.41%、60.19%，公司客户集中度高，是由所处行业的特点所决定的。桥梁钢结构工程属于交通基础设施建设的范畴，项目投资总额通常较大，单个项目合同标的金额较高，公司承接该类工程主要来源于大型国有路桥施工总承包单位或各级政府授权的基础设施投资主体。若这些主要客户的经营状况或者与公司的合作关系发生变化，将给公司的经营带来不利影响。

为保证公司业务稳定发展，公司加大了对华北、东北、西南等营收较低地区的市场开发力度；同时公司正试点区域分公司模式，扩大产能、拓展产品辐射范围。

#### **(9) 资产抵押、质押风险**

为满足日常生产经营所需要的资金，公司将部分资产抵押或质押给银行以获取贷款和授信。截至 2022 年 12 月 31 日，公司用于抵押的资产账面价值为 7,901.21 万元，占资产总额的 4.51%，其中房屋及建筑物 2,207.01 万元，土地使用权 5,694.20 万元；公司受限制的货币资金为 4,828.92 万元，占资产总额的 2.76%，其中银行承兑汇票保证金期末余额为 4,649.11 万元，履约保证金期末余额 179.51 万元，受冻结的银行存款期末余额为 0.3 万元。

报告期内，公司所有银行借款、票据均按期偿还，无任何不良信用记录。但若公司不能如期偿还借款、承兑应付票据或采取银行认同的其他债权保障措施，将面临银行依法对上述资产进行限制或处置的风险，从而对公司的正常经营活动造成不利影响。

提高直接融资比例；在提高销售的同时，注重应收账款的回款，缩短应收账款回收期，保证公司的正常经营的现金流，保障偿债能力。

#### **(10) 业绩波动风险**

公司所处的桥梁钢结构行业参与企业数量众多、行业竞争激烈、市场集中度较低，若公司无法持续满足市场的产品和技术需求或者开拓市场不利，则公司的业务规模和盈利能力存在波动的风险。2020 年 12 月，公司向不特定对象发行了可转换公司债券，募集资金 2.45 亿元，在可转债的存续期限内，公司需按本次发行条款对未转股部分的可转债偿付利息及到期兑付本金，此外，在可转债触发回售条件时，若投资者提出回售，公司还需兑付投资者提出的回售。若债券持有人实施回售，而公司不能获取足够的税前利润进行支付，公司将面临一定的偿债压力，可能对未来经营业绩产生不利的影响。

在提高销售的同时，注重应收账款的回款，缩短应收账款回收期，保证公司的正常经营的现金流，保障偿债能力。同时，公司将采取一系列措施，提升管理效率，降本增效；加大研发投入、严格质量管理，为客户提供优质的产品和服务，维持与现有客户的良好合作关系；加强市场开发力度，不断拓展新客户。通过精细化管理，提高产品质量，提升合同履约能力，加大品牌建设，提升客户对海波重科的认可度与信任度。

#### **(11) 毛利率下降的风险**

2020 年度、2021 年度、2022 年度，公司主营业务毛利率分别为 17.57%、24.14%、24.59%。公司毛利率水平受市场竞争情况、客户结构、产品和原材料价格、员工薪酬水平等多种因素的影响，如果上述因素发生持续不利变化，公司毛利率可能下降，将对公司盈利状况造成不利影响。

公司通过持续开展管理推进，搭建管理驾驶舱，实施“KSF”、“PPV”绩效考核方案、优化、完善授权体系，提高管理效率，降低管理成本。

在项目管控方面，通过完善预算管理体系、提前做好施工组织设计、及时跟进生产计划，加快项目结算与回款，推进项目正现金流管理，减少财务成本，实现降本增效，提升企业经营效益。

公司将持续投入资金进行技术改造和研发创新，不断提高产品质量和生产效率，降低生产成本。

#### **(12) 新技术开发应用及人才梯队建设不足风险**

桥梁钢结构工程行业的竞争在很大程度上是工艺设计、制造和安装技术上的竞争。随着桥梁钢结构应用规模和领域不断扩展，工程项目建设复杂程度增加，若未来技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，公司将面临市场竞争力下降的风险。公司正处于快速发展阶段，如果公司不能在激烈竞争的环境中吸引并扩大核心技术和骨干队伍，不能快速有效的搭建战略型人才梯队，将对公司持续发展带来不利影响。



一方面，公司通过对各类桥型（尤其是新型桥梁）的创新设计、工艺研发，将研发成果应用于生产过程的同时也积极申报专利、发表研发成果论文，从而进一步提高产品科技含量和技术竞争力；同时公司通过加大研发投入力度，实施对技术装备的更新改造，添制现代智能制造设备，逐步向自动化与智能制造方向发展，提高生产效率。

另一方面，公司通过内部培养与外部吸纳相结合的方式，不断充实、优化、完善人才梯，加强管理人员专业知识培训。

### （13）税收优惠政策变动风险

2009年12月，公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，并于2012年8月、2015年10月、2018年11月、2021年11月通过高新技术企业复审，高新技术企业证书有效期延长至2024年11月。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，公司在高新技术企业证书有效期内（包括最近三年一期），按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。如未来企业所得税优惠政策发生变化或公司不再符合高新技术企业认定条件，公司的盈利水平将因此受到影响。

公司将持续加大研发投入，积极开展技术研发与创新工作，截至报告期末，公司拥有发明专利12项，实用新型专利52项。

### （14）法人治理风险

本公司控股股东、实际控制人为张海波，持有公司101,826,000股，持股比例为51.75%，现任公司董事长。截至本报告期末，控股股东及其一致行动人合计持有公司股份108,068,682股，占公司报告期末总股本的54.93%。股权的集中可能带来决策权的集中。股权较为集中仍有可能削弱中小股东对公司生产经营和管理的影响力。

公司已建立了较为完善的法人治理结构并持续、有效运作，制定了较为健全的内部控制管理制度，公司将在此基础上持续完善，防范治理风险。

### （15）不可抗力风险

公司部分厂区位于长江沿岸，若遇洪水等自然灾害可能会对公司的财产、人员造成损害，影响公司的正常生产经营，造成直接经济损失或导致公司盈利能力下降。

公司将逐步推广区域分公司模式，利用社会闲置资源就地消化产能，分散经营风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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03月30日	互动易平台	其他	个人	参加网上业绩说明会的投资者	了解公司2021年度经营情况及2022年发展展望。	互动易平台2022年3月30日投资者关系活动记录表
2022年05月27日	电话调研	电话沟通	机构	长江证券、光大保德信基金、国华人寿、平安养老、源乘投资、合基投资、永安国富、和聚投资、风炎投资、波克科技、上犹益憬。	了解行业前景、公司发展规划及经营情况	互动易平台2022年5月27日投资者关系活动记录表
2022年06月07日	电话调研	电话沟通	机构	光大证券、南京证券自营、海通资管、粤	了解行业前景、公司发展规划及经营	互动易平台2022年6月7日投资者关系

				开基金、云南国际信托、人保资产、中金资管、高腾资产、光大保德信、兴业银行-理财子公司。		活动记录表
2022年06月16日	全景网	其他	个人	参与海波重科2022年湖北辖区上市公司投资者集体接待日暨2021年度业绩说明会的投资者	了解公司经营情况及未来发展规划	互动易平台 2022年6月16日投资者关系活动记录表
2022年07月15日	公司	实地调研	机构	兴业证券、深圳东方创达资产管理有限公司、福建证道投资有限公司	了解公司经营情况及未来发展规划	互动易平台 2022年5月15日投资者关系活动记录表
2022年09月01日	公司	实地调研	机构	兴业证券、凯石基金管理有限公司	了解公司经营情况及未来发展规划	互动易平台 2022年9月1日投资者关系活动记录表
2022年09月16日	电话调研	电话沟通	机构	广发证券、中信保诚、财通资管、中信理财、华泰保兴基金、农银理财、凯丰投资、华夏基金、鹏华基金	了解公司经营情况及未来发展规划	互动易平台 2022年9月16日投资者关系活动记录表
2022年10月14日	公司	实地调研	机构	天风证券、南方基金	了解公司经营情况及未来发展规划	互动易平台 2022年10月14日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，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构、建立健全有效的内部控制制度、确保公司股东大会、董事会、监事会及经营管理层的高效规范运作，形成了管理机构、决策机构、监督机构及管理层之间的权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范、高效运作提供了良好的内部运行环境。目前，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所等发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

报告期内公司共召开了 1 次年度股东大会，会议均由董事会召集、召开。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为张海波先生。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或解聘。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 人，董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及《公司章程》等规定的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

#### （五）关于利益相关者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过投资者电话专线、专用电子信箱、网上业绩说明会等多种形式认真回复投资者咨询和提问，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

本公司自设立以来，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）资产完整性

公司合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权、机器设备、无形资产等非流动资产和与生产经营相关的流动资产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。公司未以其资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，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占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立性

公司员工独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并执行独立的劳动、人事及工资管理制度。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任产生，履行了合法程序，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### （三）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （四）机构独立性

公司建立、健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的“三会”议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司依据生产经营需要设置了相应的职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）业务独立性

公司主要从事桥梁钢结构工程业务，公司拥有从事上述业务所需的独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，各职能部门分别负责研发、生产、采购、销售等业务环节，均拥有专职工作人员。公司已建立了完整的业务体系，具有直接面向市场自主经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	56.72%	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 13 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《海波重科 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-024)

### 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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、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
张海波	董事长	现任	男	54	2009 年 09 月 21 日	2024 年 09 月 02 日	101,826,000	0	0	0	101,826,000	不适用
张雪	总经理、董事	现任	女	37	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 02 日	0	0	0	0	0	不适用
冉婷	董事会秘书、董事	现任	女	30	2018 年 01 月 26 日	2024 年 09 月 02 日	0	0	0	0	0	不适用
张跃平	独立董事	现任	男	61	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 02 日	0	0	0	0	0	不适用

周楷唐	独立董事	现任	男	32	2021年09月03日	2024年09月02日	0	0	0	0	0	不适用
杨世珍	监事会主席、职工代表监事	现任	女	42	2021年09月03日	2024年09月02日	0	0	0	0	0	不适用
王峰	职工代表监事	现任	男	33	2021年09月03日	2024年09月02日	0	0	0	0	0	不适用
张霞	监事	现任	男	52	2021年09月03日	2024年09月02日	0	0	0	0	0	不适用
徐卫民	财务总监	现任	男	39	2021年09月03日	2024年09月02日	32,400	0	8,100	0	24,300	以集中竞价方式卖出
合计	--	--	--	--	--	--	101,858,400	0	8,100	0	101,850,300	--

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

## 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

### （一）董事

#### 张海波 董事长

张海波，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，武汉市江夏区政协委员，湖北省政协委员，曾获得五一劳动奖章和湖北省优秀企业家、湖北省经济建设2010年度领军人物、武汉市爱心劳模企业家等荣誉称号。1987年至1994年，在国营武昌造船厂从事质量和计划调度工作。1994年创立本公司并任总经理，2009年9月至2018年1月26日担任董事长兼总经理，2018年1月26日起不再担任总经理，现担任公司董事长。

#### 张雪 董事

张雪女士，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年6月至今就职于海波重型工程科技股份有限公司，历任安全质量部统计员、审计监察部审计专员、工程保障部部长助理、总经办主任。2017年6月起至2021年9月担任公司监事会主席、职工代表监事。现担任公司董事、总经理。

#### 冉婷 董事

冉婷女士，1992年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年7月入职公司。2018年1月起任公司董事会秘书兼财务总监，2018年9月4日被选举为公司董事，2021年9月起不再担任公司财务总监，现任公司董事、董事会秘书。

#### 张跃平 独立董事

张跃平，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。自1985年起在中南民族大学（原中南民族学院）从事教学研究，现为中南民族大学经济学院教授，博士生导师。2021年9月起至今任公司独立董事。

**周楷唐 独立董事**

周楷唐，男，1990年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2011年、2013年毕业于武汉大学，分别获得管理学学士、硕士学位。2017年毕业于北京大学光华管理学院，获得会计学博士学位。现任武汉大学经济与管理学院会计系特聘副研究员、博士生导师，研究方向为资本市场财务与会计、审计，从事会计与审计科研与教学工作，兼任广东韶能集团股份有限公司独立董事。2021年9月起至今任公司独立董事。

**(二) 监事****杨世珍 监事会主席、职工代表监事**

杨世珍，女，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，曾从事会计类工作。2008年9月入职海波重型工程科技股份有限公司，历任公司财务部会计主管、财务部副部长、财务部部长职位，现任公司总经理助理。2021年9月起至今任公司监事会主席、职工代表监事。

**王峰 职工代表监事**

王峰，男，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2015年7月-2019年5月就职于武汉光谷航天三江激光产业技术研究院有限公司，历任专职法律顾问、纪检监察专员、风控专员、资本运作专员；2019年5月-2020年5月就职于中国葛洲坝集团投资控股有限公司，担任风险控制部风控主管；2020年6月至今就职于海波重型工程科技股份有限公司，担任项目管理部（商务合约室）负责人。2021年9月起至今任公司职工代表监事。

**张霞 监事**

张霞，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2016年7月-2019年7月就职于湖北首义律师事务所，担任执行主任、管委会委员；2019年7月至今就职于湖北精以相天律师事务所，担任主任，期间兼任武汉仲裁委员会仲裁员，武昌区政协委员，九三学社省委社会法制委员会副主任，九三学社武昌区工委二支社主委；2021年3月至今受最高人民检察院第六监察厅、第七检察厅聘任“民事行政检察专家资讯网专家”。2021年9月起至今任公司监事。

**(三) 高级管理人员****张雪 总经理**

简历详见本节“（一）董事”。

**冉婷 董事会秘书**

简历详见本节“（一）董事”。

**徐卫民 财务总监**

徐卫民，男，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有国际注册会计师、会计师资格。2007年至2021年9月，历任本公司财务部会计、成本主管、汉南分公司综合管理部副部长、部长、财务部副部长、部长。2021年9月起至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张跃平	中南民族大学经济学院	教授	1985年03月20日		是
周楷唐	武汉大学经济与管理学院会计系	副教授	2017年07月10日		是
周楷唐	广东韶能集团股份有限公司	独立董事	2021年06月30日	2024年06月29日	是
张霞	湖北精以相天律师事务所	主任律师	2019年07月03日		是
在其他单位任职	无				

情况的说明	
-------	--

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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬组成如下：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。其中，基本薪酬根据上述人员工作内容与强度、个人能力、加入公司年限、同行业平均工资水平等因素综合确定，绩效薪酬根据绩效考核结果确定。

独立董事领取独立董事津贴，未在公司担任职务的监事领取监事津贴。

公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬管理委员会制定后报董事会批准，其余未担任高级管理人员的任职董事、监事和其他核心人员薪酬根据其与公司签订的劳动合同相关条款执行。

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
张海波	董事长	男	54	现任	88.33	否
张雪	总经理、董事	女	37	现任	28.98	否
冉婷	董事会秘书、董事	女	30	现任	30.52	否
张跃平	独立董事	男	61	现任	6	否
周楷唐	独立董事	男	32	现任	6	否
杨世珍	监事会主席、职工代表监事	女	42	现任	29.83	否
王峰	职工代表监事	男	33	现任	22.82	否
张霞	监事	男	52	现任	6	否
徐卫民	财务总监	男	39	现任	29.93	否
合计	--	--	--	--	248.41	--

## 八、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
第五届董事会第三次会议	2022年03月21日	2022年03月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1212634049&amp;announcementTime=2022-03-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1212634049&amp;announcementTime=2022-03-22</a>
第五届董事会第四次会议	2022年04月28日	2022年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1213199292&amp;announcementTime=2022-04-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1213199292&amp;announcementTime=2022-04-29</a>
第五届董事会第五次会议	2022年06月10日	2022年06月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1213674869&amp;announcementTime=2022-06-11">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1213674869&amp;announcementTime=2022-06-11</a>



第五届董事会第六次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214447336&amp;announcementTime=2022-08-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214447336&amp;announcementTime=2022-08-30</a>
第五届董事会第七次会议	2022 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214600421&amp;announcementTime=2022-09-15%2016:58">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214600421&amp;announcementTime=2022-09-15%2016:58</a>
第五届董事会第八次会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214880238&amp;announcementTime=2022-10-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900026648&amp;announcementId=1214880238&amp;announcementTime=2022-10-25</a>

## 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
张海波	6	6	0	0	0	否	1
张雪	6	6	0	0	0	否	1
冉婷	6	6	0	0	0	否	1
张跃平	6	1	5	0	0	否	1
周楷唐	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，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。

## 九、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	周楷唐、张跃平、冉婷	4	2022年03月09日	审议通过了关于《2021年第四季度内部控制审计报告》的议案、关于《2021年财务会计报表》的议案、关于《2021年度审计报告（初稿）》的议案、关于《2021年度内部控制自我评价报告》的议案、关于《公司内部控制鉴证报告》的议案、关于《2021年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案、关于《公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》的议案、关于续聘公司2022年审计机构的议案、关于公司2022年度向金融机构、类金融机构申请综合授信额度的议案、关于《公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》的	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《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，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

				议案、关于《公司非经常性损益及净资产收益率和每股收益的专项审核报告》的议案			
			2022年04月19日	审议通过了关于《2022年第一季度财务会计报表》的议案、关于《2022年第一季度内部控制审计报告》的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《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，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022年08月23日	审议通过了关于《2022年半年度财务会计报表》的议案、关于《2022年第二季度内部控制审计报告》的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《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，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022年10月21日	审议通过了关于《2022年第三季度财务会计报表》的议案、关于《2022年第三季度内部控制审计报告》的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工	无	无

					作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	张跃平、周楷唐、张海波	1	2022 年 11 月 15 日	审议通过了关于公司董事、监事、高级管理人员任职资格核查的议案	公司提名委员会严格按照《提名委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	就独立董事更好参与公司治理提出了相关意见和建议	无
战略委员会	张海波、张雪、冉婷	1	2022 年 01 月 21 日	审议通过了关于《2022 年运营规划》的议案	公司战略委员会严格按照《战略委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
薪酬与考核委员会	周楷唐、张跃平、张雪	1	2022 年 06 月 07 日	审议通过了关于《2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售名单》的议案	公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无

## 十、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。

## 十一、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）	377
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	377
当期领取薪酬员工总人数（人）	377
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	156
销售人员	16
技术人员	101
财务人员	9
行政人员	10
管理人员	62
实习生	23
合计	377
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	94
大专	153
大专以下	128
合计	377

### 2、薪酬政策

为了满足公司的人才需求，公司结合行业薪酬水平以及地区薪酬标准，在增强内部公平性、提高外部竞争力的基本原则下，通过建立合理的利益分配机制及绩效考核正向激励机制，打造员工与企业共同成长平台，营造了“做多做少不一样，做好做坏不一样”的价值考核氛围，充分调动了员工积极性，保障了企业持续稳步发展。

公司多年来一直实行劳动合同制，遵循合规性、竞争性、公平性原则，坚持以价值和 innovation 为导向的薪酬政策，将员工个人价值及绩效价值与薪酬的定级、晋升、降级相关联，并按照相关规定，为员工购买“五险一金”。

### 3、培训计划

公司以发展要求和员工培训实际需求为出发点，从行业市场、企业管理、生产管理、心态意识、技术研发、岗位技能等多个角度，通过跟踪后备人才培养，以岗位轮换及实训的方式，充分利用内部讲师和外部多种渠道的培训资源，制定系统的新人落地培训课程计划，建立完整、可持续的培训课程体系，成功助力了公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,563,296
劳务外包支付的报酬总额（元）	66,216,218.00

## 十二、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

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准及比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。为进一步规范公司的利润分配行为，确定合理的利润分配方案，保持公司利润分配政策的连续性、稳定性和科学性，增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，公司制定了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》。

公司于 2022 年 3 月 21 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了关于《2021 年度利润分配预案》的议案，公司独立董事对该议案发表了明确同意的独立意见，并于 2022 年 4 月 13 日召开 2021 年年度股东大会审议通过上述利润分配议案。2021 年度权益分派方案为：以 2022 年 3 月 10 日总股本 192,183,162.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.48 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。若在分配方案实施前公司总股本由于股票回购、可转债转股等原因而发生变化的，将按每股分红比例不变的原则相应调整。

上述权益分派已实施完毕。

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：	是
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.26
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,382,447
现金分红金额（元）（含税）	5,209,943.62
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	5,209,943.62
可分配利润（元）	413,584,608.54
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2022 年度实现合并净利润 51,975,935.45 元，母公司实现净利润 50,932,802.20 元。根据《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 5,093,280.22 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司可供全体股东分配的利润合计为 413,584,608.54 元，资本公积金余额为 332,790,892.08 元，其中盈余公积 53,154,783.06 元。</p> <p>公司 2022 年度利润分配预案为：以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.26 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。若在分配方案实施前公司总股本由于股票回购、可转债转股等原因而发生变化的，将按每股分红比例不变的原则相应调整。（注：2022 年现金分红金额（含税）5,209,943.62 元为以 2023 年 4 月 10 日收盘后总股本 200,382,447.00 股为基数计算，实际分红金额以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数计算。）</p>

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

### 十三、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

#### 1、股权激励

1、2022 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》。

2、2022 年 4 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，前述部分限制性股票回购注销事项已办理完毕。

3、2022 年 6 月 10 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

4、2022 年 6 月 29 日，公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁股份上市流通。

上述实施情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐卫民	财务总监	0	0	0	0	0	0	16.20	32,400	32,400	0	0	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	32,400	32,400	0	--	0
备注（如有）	2022 年 6 月 10 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》；2022 年 6 月 29 日，公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁股份上市流通，徐卫民先生持有的 32,400 股股权激励限售股中的 24,300 股转为高管限售股，8,100 股转为自由流通股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、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

1、进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3、加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、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

# 十六、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 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%



并财务报表资产总额的比例		
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	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊，造成重大损失和不利影响；②公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；③企业审计委员会和内部审计机构未能发挥有效监督职能，造成公司重大损失。④企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；上述①②③造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷。上述①②③造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。	具有以下特征的缺陷，影响重大的认定为重大缺陷：①违犯国家法律、行政法规和规范性文件；②“三重一大”事项未经过集体决策程序；③关键岗位管理人员和技术人员流失；④涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；⑤信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；⑥内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。上述缺陷影响不重大但重要，认定为重要缺陷。上述缺陷影响既不重大也不重要，认定为一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的 5%；重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 1%	重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的 5%；重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 1%
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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《海波重型工程科技股份有限公司内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

经公司自查，发现公司过去存在个别股东大会现场列席会议的董事、监事、高级管理人员人数偏少，请假者较多的情形。公司已再次向全体董监高重申了无特殊情况必须列席股东大会现场会议的要求，确因特殊情况无法列席会议的，应当委托其他独立董事、董事、监事、高级管理人员代为列席会议或向董事会提交书面请假报告，应当充分说明不能列席股东大会的具体原因，不得以工作原因等笼统事项作为请假理由。

2022 年，公司全体董监高均列席了股东大会。

公司将持续加强对新《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司治理准则》等相关法律法规规则的学习，严格落实公司内部各项管理制度，规范公司运作，提升公司治理水平。

## 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
海波重型工程科技股份有限公司	无	无	无	无	无
海波重科建设投资（湖北）有限公司	无	无	无	无	无
海波重科钢结构（湖北）有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司在厂内作业或项目现场施工，会产生一定的噪音、废气和固体废弃物，项目现场施工还可能会影响周围生态环境。报告期内，公司建立健全环境突发事件应急救援预案及救援机构，定期组织应急处置演练，确保公司拥有切实有效的处突能力。

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

报告期内，公司对原部分老旧设备逐步进行淘汰，将原封闭车间+负压集气+活性炭吸附+UV 光解等措施升级为最新的催化燃烧系统，该系统于 2022 年上半年正式投入使用，大大提高了 VOCs 废气末端处理措施处理效率；在电力消耗方面，公司坚持不断地向员工宣传环保知识、节能知识，提高员工的环保意识、节能意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

2022 年，公司全员积极应对内外部环境的变化，提升技术研发和创新能力，改善员工工作环境，使公司产品质量、技术研发和企业管理提升等各方面都取得了良好的成绩。报告期内，公司始终遵循股东、客户、员工共同获益的原则，为社会贡献企业的一份责任。

#### 1、完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

## 2、股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

2022年4月13日公司召开2021年年度股东大会，审议通过了关于《2021年度利润分配预案》的议案，以2022年3月10日总股本192,183,162.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.48元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。若在分配方案实施前公司总股本由于股票回购、可转债转股等原因而发生变化的，将按每股分红比例不变的原则相应调整。上述利润分配方案已实施完毕。

## 3、注重职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、产假、工伤假等制度，每年组织员工进行健康体检，为员工提供健康、有保障的工作环境，采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，使员工从公司的发展中得到精神的激励和物质的回报，并对公司产生强烈的认同感、归属感、依赖感，实现员工与企业的共同成长。

## 4、重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过路演、投资者热线电话、投资者专用电子信箱、业绩说明会、互动易、电话调研、现场调研等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度。

今后公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

## 5、提升客户服务质量，保障客户利益

严格执行质量管理体系，严格把控产品质量，通过精细的事前策划、有效的施工组织，事中严格管控、提升客户服务响应速度，提高客户对产品的满意度，保障客户利益。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，也暂无后续计划安排。

## 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	张海波、张丽、刘建军	股份锁定的承诺	1. 若公司上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月；2. 在上述承诺的限售期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；若本人离职，则离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十	2016年07月19日	长期有效	正常履行中

			<p>二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3. 若本人在前述锁定期满后二十四个月内转让所持公司股票，则转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格。</p>			
	海波重科	招股说明书	<p>如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监督管理部门作出上述认定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证</p>	2016年07月19日	长期有效	正常履行中

			券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
张海波	招股说明书		如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，张海波将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份（如有），并于五个交易日制定股份回购方案并通过公司予以公告，回购价格为按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息，同时，督促公司回购其本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2016年07月19日	长期有效	正常履行中
海波重科	业绩摊薄的填补措施及承诺	业绩摊薄的填补措施及承诺	业绩摊薄的填补措施及承诺：本次发行前，公司总股本为 7,680 万	2016年07月19日	长期有效	正常履行中

			<p>股，本次公开发行新股的数量为 2,560 万股。本次发行后，由于本次募集资金投资项目建设存在一定周期，建设期内公司股东回报仍通过现有业务实现。建设期内，在股本及所有者权益增加的情况下，如公司净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度的下降。为降低本次发行摊薄股东即期回报的影响，公司拟采取的具体措施如下：</p> <p>1. 积极开拓市场，提升工程承揽能力。公司将进一步加强市场营销力度，在市场拓展方面增加资源投入，建立完善高效、快速的市场信息管理系统，多渠道收集工程招标信息，加快市场反应能力，提高投标报价的科学性和投标文件的制作水平，保障投标的中标率。同时，公司将继续加强与中国交建、中国中铁、中国电建等国内大型总承包单位及武船重工等行业龙头的常年合作关系，并积极发展新的合作伙</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>伴，保障能不断获得更多的优质桥梁钢结构工程合同。</p> <p>2. 加强技术研发，提高工程效益。桥梁钢结构工程施工难度大、专业性强，不断进行技术创新是公司提升竞争力的关键。公司在现有技术研发的基础上，将继续增加资金和人力投入，强化与科研单位的合作，加大对桥梁钢结构工程施工过程中的关键技术和热点、难点的攻关力度，并将取得的关键技术成果转化应用到工程实施过程中来，以保证公司能高品质的完成各种高附加值、高技术含量的桥梁钢结构工程项目，以获得较高的收益率水平，并达到提高工程效率、缩短工期、节约成本的目标。</p> <p>3. 加快募投项目投资进度、加强募集资金管理，尽快实现募投项目收益。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取募集资金投资项目早日达产并实现预期效益。同时，公司将根据深圳证券交易所有关要</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			求和公司有关募集资金使用管理的相关规定,严格管理募集资金使用,保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。4. 实施积极的利润分配政策,给予投资者合理回报。为进一步规范公司利润分配政策,经 2013 年年度股东大会决议通过,公司按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关要求并结合实际情况,对《公司章程(草案)》中涉及利润分配的部分条款进行了修订。在首次公开发行并上市后,公司将根据《公司章程(草案)》的相关规定,实行积极的利润分配政策,保障投资者的合法权益。			
张海波	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺: 1. 本人目前未从事与海波重科相同的经营业务,与海波重科不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与海波重科及其控股子公司(如有)的现有业务及相关产品相同或相似的经营活 动,包括不会	2016 年 07 月 19 日	长期有效	正常履行中	

			<p>以投资、收购、兼并与海波重科及其控股子公司（如有）现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与海波重科及其控股子公司（如有）发生任何形式的同业竞争。</p> <p>2. 本人目前或将来投资控股的企业也不从事与海波重科及其控股子公司（如有）相同的经营业务，与海波重科及其控股子公司（如有）不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与海波重科及其控股子公司（如有）相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与海波重科及其控股子公司（如有）不进行直接或间接的同业竞争。</p> <p>3. 如有在海波重科及其控股子公司（如有）经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给海波重科或其控股子公司（如有）。对海波重科及其控股子公司（如有）已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			免与海波重科及其控股子公司（如有）相同或相似，不与海波重科及其控股子公司（如有）发生同业竞争，以维护海波重科的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致海波重科及其控股子公司（如有）的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
张海波	减少关联交易的承诺	减少关联交易的承诺：将尽量避免或减少与海波重科之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》等相关制度规定的关联交易决策程序，并按照有关规定履行信息披露义务。	2016年07月19日	长期有效	正常履行中	
张海波	社会保险及住房公积金	关于社会保险及住房公积金的承诺：如根据国家法律、法规、社会保险及住房公积金的相关规定，海波重科因公司上市前的职工社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保	2016年07月19日	长期有效	正常履行中	

			险、生育保险等国家规定的必须缴纳的保险费用)及住房公积金事宜,被相关机关要求补缴职工社会保险及住房公积金或处以任何形式的罚款,本人自愿以自有资金承担上述补缴款项及罚款。			
海波重科	业绩摊薄的填补措施及承诺	1、严格执行募集资金管理制度,保证募集资金合理规范使用;2、加快本次募集资金投资项目的投资进度,提高资金使用效率;3、加强内部控制,提升核心竞争力,提高现阶段盈利能力;4、保持稳定的股东回报政策。	2020年12月02日	长期有效	正常履行中	
张海波	业绩摊薄的填补措施及承诺	(1)不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;(2)若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,将依法承担相应的法律责任;(3)自承诺出具日至公司本次发行实施完毕前,若中国证监会对于填补回报措施及其承诺作出新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承	2020年12月02日	长期有效	正常履行中	

	张海波、刘乾俊、宋雄文、冉婷、喻超、张涛、胡凤香	业绩摊薄的填补措施及承诺	<p>诺。</p> <p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5) 公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 自承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会对于填补回报措施及其承诺作出新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(7) 本人将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，给公司或者投资者造成损失</p>	2020 年 12 月 02 日	长期有效	正常履行中
--	--------------------------	--------------	--	------------------	------	-------

			的，本人愿意依法承担相应补偿责任。			
股权激励承诺	海波重科	其他	公司关于股权激励事项未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的承诺。	2018年04月12日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李洪勇、黄芬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、5年

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

## 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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 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
本公司诉中交恒都开发建设有限公司合同纠纷	985.92	否	再审审结	胜诉，判决被告向本公司支付工程款 2,894,401.11 元及利息；支付本公司工程质保金 2,836,547.43 元及利息。	现阶段本项目建设单位正在根据各分包单位与法院协助执行申请，分批次拨付、代付工程款项，目前相关拨付手续正在推进中。	2022 年 10 月 25 日	《2022 年第三季度报告》
本公司诉河南六建建筑集团有限公司郑州分公	1,508.84	否	已结案	2021 年 10 月 25 日一审法院重审后判决被告	2022 年 2 月 16 日，被告按照判决履行了款项支	2022 年 04 月 29 日	《2022 年第一季度报告》



司				十日内向本公司支付工程款 11,263,551.04 元及利息、支付履约保证金 200,000 元及利息、支付材料调差款 356,455.13 元。一审判决后原被告双方均提出上述, 2022 年 1 月 26 日郑州市中级人民法院作出驳回上诉维持原判的终审判决。	付义务。		
本公司诉江苏嘉隆工程建设有限公司建设工程施工合同纠纷	5,436.77	否	一审审结, 二审尚未开庭	2022 年 1 月 14 日, 江苏省宿迁市中级人民法院经审理下发一审判决如下: 1. 江苏嘉隆建设工程有限公司于本判决生效之日起十日内向海波重型工程科技股份有限公司支付工程款 13101685.37 元及利息 (以 13101685.37 元为基数, 自 2020 年 12 月 12 日起按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际清偿完毕之日止); 2. 江苏嘉隆建设工程有限公司于本判决	原被告双方均不服一审判决, 向江苏省高院提起上诉。	2022 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 《关于累计诉讼案件情况的公告》 (2021-029)、 《2022 年第三季度报告》

				生效之日起十日内向海波重型工程科技股份有限公司支付工程款违约金 10372988.71元、利息损失 9145595.75元；3. 驳回海波重型工程科技股份有限公司其他诉讼请求。			
本公司诉成都市路桥工程股份有限公司合同纠纷	997.52	否	一审审结，二审尚未开庭	2022年8月1日成都市青羊区人民法院下发一审判决，判决如下：1. 成都市路桥工程股份有限公司与判决生效之日起10日内向海波重型工程科技股份有限公司支付工程款1258594.71元及逾期付款利息（以1258594.71元为基数，从2017年3月16日起按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算至2019年8月19日至；从2019年8月20日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至本判决确定给付之日止）；2. 驳回海波重型工程科技股	我司不服本判决，已向成都市中级人民法院提起上诉	2022年10月25日	巨潮资讯网《关于累计诉讼案件情况的公告》（2021-029）、《2022年第三季度报告》

				份有限公司的其他诉讼请求。			
本公司诉中国水利水电第八工程有限公司合同纠纷	981.22	否	一审审结， 二审尚未开庭	2022年8月8日我司收到海南省陵水黎族自治县人民法院作出的一审判决，判决如下：1. 限被告中国水利水电第八工程局有限公司于本判决生效之日起15日内，向原告海波重型工程科技股份有限公司一次性支付工程款4247833.4元及利息（以4247833.4元为基数，按中国人民银行发布的同期同类贷款利率从2018年2月4日起计算至2019年8月19日至；按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自2019年8月20日起计算至债务清付之日止。）；2. 驳回原告海波重型工程科技股份有限公司的其他诉讼请求。	我司不服本判决，已向海南省第一中级人民法院提起上诉	2022年10月25日	巨潮资讯网《关于累计诉讼案件情况的公告》（2021-029）、《2022年第三季度报告》
本公司诉安徽飞拓机械设备有限公司合同纠纷	124.8	否	已结案	江夏区人民法院经审理下达一审判决：一、海波重型工程科技股份有	已执行完毕	2022年08月30日	《2022年半年度报告》

				<p>限公司与安徽飞拓机械设备有限公司签订的《设备修理合同》（2020 年 10 月 26 日）于本判决生效之日解除；二、由安徽飞拓机械设备有限公司于本判决签收之日起十五日内向海波重型工程科技股份有限公司支付违约金 150000 元及租金损失 210000 元；三、由安徽飞拓机械设备有限公司于本判决签收之日起十五日内返还海波重型工程科技股份有限公司一台 200 吨液压平板车与两台 150 吨液压平板车维修模块（含发动机）；四、由海波重型工程科技股份有限公司支付安徽飞拓机械设备有限公司维修费 75000 元；五、驳回海波重型工程科技股份有限公司、安徽飞拓机械设备有限公司其他诉讼请求。原被告双方均不服一审法院判决，向武</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				汉市中级人民法院提起上诉；二审法院经审理后作出判决如下：1. 维持一审判决第一、三、四项；2. 撤销一审判决第二、第五项；3. 安徽飞拓公司在接到判决之日起十五日内向海波重型工程科技股份有限公司支付违约金 15 万元；4. 驳回安徽飞拓与海波重科其他诉讼请求。			
重庆节节高起重设备安装工程有限公司诉本公司与四川缘和得顺公路工程有限公司	79.83	否	二审审结	2022 年 10 月 17 日，达州市中级人民法院审理并下发终审判决，海波重科不承担任何责任。	无	2022 年 10 月 25 日	公司《2022 年第三季度报告》
本公司诉河南省公路工程局集团有限公司合同纠纷	487.33	否	被告在开庭前一次性向我司支付上述全部工程尾款，我司已经于 2022 年 5 月撤回起诉。	无	无	2022 年 08 月 30 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022 年半年度报告》
本公司诉河南省公路工程局集团有限公司合同纠纷	656.43	否	被告在开庭前一次性向我司支付上述全部工程尾款，我司已经于 2022 年 5 月撤回起诉。	无	无	2022 年 08 月 30 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022 年半年度报告》
本公司诉中建科工集团有限公司合同纠纷	63.4	否	已撤诉	2022 年 7 月，本案进入诉前调解程序，双方达成调解。	被告已向我司支付工程尾款并支付利息，本案已撤诉。	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022 年第三季度报告》

本公司诉中铁五局集团第一工程有限责任公司合同纠纷	5,372.96	否	一审审理中	无	无	2022年10月25日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022年第三季度报告》
本公司诉中冶南方城市建设工程技术有限公司合同纠纷	4,060.75	否	已立案受理，尚未开庭审理	无	无	2022年10月25日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022年第三季度报告》
本公司诉中铁十五局集团第三工程有限责任公司合同纠纷	1,276.52	否	一审审理中	无	无	2022年10月25日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022年第三季度报告》
本公司诉武汉江夏路桥工程总公司合同纠纷	472.82	否	一审审结，二审尚未开庭	2022年11月25日，江夏区人民法院经审理下发一审判决：1.由武汉江夏路桥工程总公司于本判决生效之日起十日内支付海波重型工程科技股份有限公司工程款388398元；2.由武汉江夏路桥工程总公司于本判决生效之日起十日内支付海波重型工程科技股份有限公司窝工费250000元；3.由武汉江夏路桥工程总公司于本判决生效之日起十日内支付海波重型工程科技股份有限公司人工	武汉江夏路桥工程总公司不服一审判决，已经向武汉市中级人民法院提起上诉	2022年10月25日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022年第三季度报告》

				<p>赶工费、设备增加费用、产地占用费等 886013 元；</p> <p>4. 由武汉江夏路桥工程总公司于本判决生效之日起十日内支付海波重型工程科技股份有限公司资金占用损失，以 14684032.5 元为基数自 2016 年 12 月 16 日至 2018 年 12 月 15 日按年利率 4.75% 计算，以 1500000 元为基数自 2021 年 9 月 3 日起至 2022 年 1 月 27 日止按年利率 4.75% 计算，以 3000000 元为基数自 2021 年 9 月 3 日起至 2022 年 4 月 25 日止按年利率 4.75% 计算；</p> <p>5. 驳回海波重型工程科技股份有限公司其他诉讼请求。</p>			
本公司诉中交广州航道局有限公司、中交广州航道局有限公司湖州分公司合同纠纷	2,758.78	否	已开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-046）、《2022 年第三季度报告》
本公司诉中交广州航道局有限公司、中交广	2,849.02	否	已开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告（2022-

州航道局有限公司湖州分公司合同纠纷							046)、《2022 年第三季度报告》
本公司诉成都华川公路建设集团有限公司合同纠纷	1,934.53	否	已立案受理,尚未开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告(2022-046)、《2022 年第三季度报告》
本公司诉成都华川公路建设集团有限公司合同纠纷	5,249.03	否	已立案受理,尚未开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告(2022-046)、《2022 年第三季度报告》
本公司诉中铁十局集团第三建设有限公司合同纠纷	3,049.98	否	已立案受理,尚未开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告(2022-046)、《2022 年第三季度报告》
本公司诉北京城建道桥有限公司合同纠纷	514.53	否	已开庭审理,双方达成调解	法院于 2022 年 8 月 18 日下发《民事调解书》如下:1.被告在 2022 年 9 月 15 日前支付海波重科工程款 300 万元,2022 年 10 月 15 日前支付剩余工程款 2145280.52 元及工程款利息 250000 元。2.若被告未按照调解书按期足额支付,海波重科可提起强制执行,以欠付的工程款为基数,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价	被告未按照调解书支付工程款及利息,海波重科于 2022 年 9 月提起强制执行;2022 年 12 月 16 日本案执行款项拨付至我司账户,执行金额 5720156.15 元。	2022 年 10 月 25 日	关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告(2022-046)、《2022 年第三季度报告》



				利率从 2020 年 1 月 1 日开始向海波重科支付工程款利息之工程款全部清偿时为止。3. 海波重科放弃其余诉讼请求。			
本公司诉湖北长江路桥有限公司合同纠纷	3,791.92	否	一审审理中	无	本案于 2022 年 5 月完成立案, 2022 年 8 月被告长江路桥提起反诉, 本案立案后多次开庭审理, 因涉及到工程造价鉴定, 审理期限延长; 截至 2022 年 12 月 31 日, 本案仍在审理中。	2022 年 10 月 25 日	《2022 年第三季度报告》
本公司诉成都华川公路建设集团有限公司合同纠纷	1,123.31	否	已开庭审理	无	无	2022 年 10 月 25 日	《2022 年第三季度报告》
驻马店市新海船务有限公司诉本公司与四川公路桥梁建设集团有限公司合同纠纷	2,818,467	是	一审审结, 二审尚未开庭	被告海波重型工程科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内一次性向原告驻马店市新海船务有限公司支付运输费用 1,671,143.3 元, 同时负担案件受理费 17,404.00 元。	我司不服判决, 已向湖北省高级人民法院提起上诉	2022 年 10 月 25 日	《2022 年第三季度报告》

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 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

租赁情况说明

2021年12月2日，公司全资子公司海波重科建设投资（湖北）有限公司与武汉智谷投资有限公司签订《租赁合同》，约定租赁其位于武汉市洪山区融创智谷项目B号楼1座25层2505、2506、2507、2508、2509号房屋，作为日常办公使用，租赁单元建筑面积共计795.48平方米。

租赁房屋的具体情况如下表所示：

序号	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	出租方	承租方	用途	租赁期限
1	武汉市洪山区融创智谷项目B号楼1座25层2505、2506、2507、2508、2509号房屋	795.48	武汉智谷投资有限公司	海波重科建设投资（湖北）有限公司	日常办公	2021/12/3-2026/12/2

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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

公司报告期不存在其他重大合同。

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	79,618,320	41.43%	0	0	0	-3,224,520	-3,224,520	76,393,800	38.83%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	79,618,320	41.43%	0	0	0	-3,224,520	-3,224,520	76,393,800	38.83%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	79,618,320	41.43%	0	0	0	-3,224,520	-3,224,520	76,393,800	38.83%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	112,564,498	58.57%	0	0	0	7,789,870	7,789,870	120,354,368	61.17%
1、人民币普通股	112,564,498	58.57%	0	0	0	7,789,870	7,789,870	120,354,368	61.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	192,182,818	100.00%	0	0	0	4,565,350	4,565,350	196,748,168	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、1 名授予限制性股票的激励对象因个人原因离职，不再具备激励条件，公司于 2022 年 5 月 13 日实施了对其已获授但尚未解锁的 2,700 股限制性股票的回购注销。

2、公司于 2020 年 12 月 2 日向不特定对象发行的可转换公司债券自 2021 年 6 月 8 日起进入转股期，本报告期内共有 526,730 张可转换公司债券转换为 4,568,050 股公司股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 3 月 21 日公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意对 1 名已离职激励对象已获授但尚未解锁的 2,700 股限制性股票进行回购注销。

2、2022 年 4 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意对 1 名已离职激励对象已获授但尚未解锁的 2,700 股限制性股票进行回购注销。

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

报告期内，因公司回购注销部分限制性股票、可转债转股事项，公司股本新增 4,565,350 股，公司总股本由 192,182,818 股变更为 196,748,168 股，致使公司每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

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
张海波	76,369,500	0	0	76,369,500	高管锁定股	在任期间按照每年 25%解除锁定
宋雄文	695,160	0	695,160	0	不适用	不适用
刘乾俊	553,500	0	553,500	0	不适用	不适用
付承智	286,200	0	286,200	0	不适用	不适用
答浩	283,500	0	283,500	0	不适用	不适用
叶顺	275,400	0	275,400	0	不适用	不适用
钟维	232,200	0	232,200	0	不适用	不适用
刘建军	202,500	0	202,500	0	不适用	不适用
焦杰	48,600	0	48,600	0	不适用	不适用
范锦峰	48,600	0	48,600	0	不适用	不适用
徐卫民	32,400	0	8,100	24,300	高管锁定股	在任期间按照每年 25%解除锁定
其他股权激励	590,760	0	588,060	0	不适用	不适用

对象						
合计	79,618,320	0	3,221,820	76,393,800	--	--

## 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

#### 1、公司股份总数变动情况：

报告期内，公司股份总数因回购注销 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票减少 2,700 股，因可转债转增加 4,568,050 股，两项合计导致公司股份总数增加 4,565,350 股，公司总股本由 192,182,818 股变更为 196,748,168 股。

#### 2、公司股本结构变动情况：

(1) 报告期内，因回购注销 2018 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票导致公司限售股减少 2,700 股。

(2) 2022 年 6 月 10 日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据会议决议，公司为符合解除限售条件的 36 名激励对象授予的第三个解除限售期的 2,253,960 股限制性股票办理了解除限售手续，因激励对象徐卫民先生为公司财务总监，其共计持有公司股份 32,400 股，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，徐卫民先生在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，因此其本次解锁的限制性股票中 8,100 股可上市流通，剩余 24,300 股将转为高管锁定股。本次解除限售，导致公司限售股数量减少 2,229,660 股，自由流通股数量增加 2,229,660 股。

(3) 公司于 2021 年 9 月 3 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，完成了第五届董事会的换届选举工作，刘乾俊先生、宋雄文先生不再担任公司董事、高级管理人员。2022 年 3 月 3 日，刘乾俊先生、宋雄文先生与前期已离职的董事、副总经理刘建军先生合计持有的 992,160 股高管限售股全部转为自由流通股，本次变更导致公司限售股数量减少 992,160 股，自由流通股数量增加 992,160 股。

(4) 报告期内，因可转债转股，导致公司自由流通股数量增加 4,568,050 股。

### 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	7,433	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,182	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	-------	---------------------	--------	---------------------	---	-----------------------	---	--------------------	---

				有) (参见注 9)		股东总数 (如有) (参见注 9)			
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	
张海波	境内自然人	51.75%	101,826,000	0	76,369,500	25,456,500			
林俊秀	境内自然人	3.93%	7,726,295	1,727,095	0	7,726,295			
张学军	境内自然人	1.70%	3,352,682	0	0	3,352,682			
张丽	境内自然人	1.47%	2,890,000	-18,900	0	2,890,000			
潘富生	境内自然人	0.74%	1,446,320	77,260	0	1,446,320			
上海添益私募基金管理有限责任公司一极简新价值 3 号私募证券投资基金	其他	0.69%	1,348,440	1,348,440	0	1,348,440			
李龙	境内自然人	0.67%	1,320,087	-79,030	0	1,320,087			
祁肖子宁	境内自然人	0.56%	1,107,160	1,107,160	0	1,107,160			
崔庆和	境内自然人	0.51%	1,003,700	1,003,700	0	1,003,700			
李科	境内自然人	0.47%	932,805	932,805	0	932,805			
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 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中,张丽、张学军与张海波存在一致行动人关系。公司未知张海波、张丽、张学军与其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系,未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	报告期内,公司召开的 2021 年年度股东大会上,股东张学军、张丽授权委托张海波代为出席并行使表决权,张海波受股东张学军、张丽、丁建珍委托代为出席股东大会并代为行使表决权。								
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
张海波	25,456,500	人民币普通股	25,456,500
林俊秀	7,726,295	人民币普通股	7,726,295
张学军	3,352,682	人民币普通股	3,352,682
张丽	2,890,000	人民币普通股	2,890,000
潘富生	1,446,320	人民币普通股	1,446,320
上海添益私募基金管理有限责任公司一极简新价值 3 号私募证券投资基金	1,348,440	人民币普通股	1,348,440
李龙	1,320,087	人民币普通股	1,320,087
祁肖子宁	1,107,160	人民币普通股	1,107,160
崔庆和	1,003,700	人民币普通股	1,003,700
李科	932,805	人民币普通股	932,805
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	上述前 10 名无限售流通股股东中，张丽、张学军与张海波存在一致行动人关系。公司未知张海波、张丽、张学军与其他前 10 名流通股股东之间、与其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。未知其他前 10 名无限售流通股股东之间、其他前 10 名无限售流通股股东与其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东潘富生除通过普通证券账户持有 385,506 股外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,060,814 股，实际合计持有 1,446,320 股。 2、公司股东李科除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 932,805 股，实际合计持有 932,805 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张海波	中国	否
主要职业及职务	海波重型工程科技股份有限公司董事长	
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

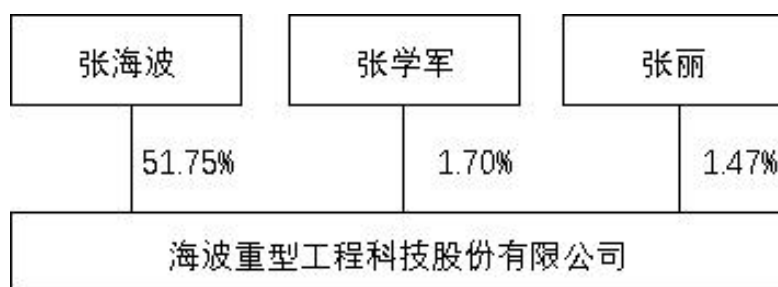
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张海波	本人	中国	否
张丽	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张学军	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张海波先生，现为海波重型工程科技股份有限公司董事长； 张学军女士，现为自由职业者； 张丽女士，现为自由职业者。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

#### 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司于 2020 年 12 月 2 日向不特定对象发行了 245 万张可转债，并于 2020 年 12 月 22 日在深交所上市，初始转股价格为 20.91 元/股。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司于 2021 年 6 月 1 日实施了 2020 年年度权益分派方案，以总股本 106,726,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。根据《海波重型工程科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司对“海波转债”的转股价格进行了调整，调整后“海波转债”的转股价格为 11.58 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 6 月 1 日（除权除息日）起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司于 2022 年 6 月 1 日（股权登记日）实施了 2021 年年度权益分派方案，以本次权益分派股权登记日 2022 年 6 月 1 日收市后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.48 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《海波重型工程科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司对“海波转债”的转股价格进行了调整，调整后“海波转债”的转股价格为 11.53 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 2 日（除权除息日）起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例

						的比例		
海波转债	2021-06-08	2,450,000	245,000,000.00	54,147,600.00	4,695,368	2.44%	190,852,400.00	77.90%

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	135,510	13,551,000.00	7.10%
2	珠海浊水私募基金管理有限公司—浊水1号私募证券投资基金	其他	110,420	11,042,000.00	5.79%
3	深圳市前海盖德尔资产管理股份有限公司—雪币2号稳收私募基金	其他	98,850	9,885,000.00	5.18%
4	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	48,420	4,842,000.00	2.54%
5	上海展弘投资管理有限公司—展弘稳泰对冲运作1号私募证券投资基金	其他	38,110	3,811,000.00	2.00%
6	冯兆煌	境内自然人	34,000	3,400,000.00	1.78%
7	胡涛	境内自然人	33,650	3,365,000.00	1.76%
8	韩绍利	境内自然人	32,010	3,201,000.00	1.68%
9	张颖	境内自然人	25,700	2,570,000.00	1.35%
10	中金福瑞安康固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	25,000	2,500,000.00	1.31%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2022年5月19日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2020年海波重型工程科技股份有限公司可转换公司债券2022年跟踪评级报告》，本期债券信用等级维持为A+，发行主体信用等级维持为A+，评级展望维持为稳定，本报告期可转债资信评级状况未发生变化。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用 不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用 不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是 否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.5997	2.055	26.51%
资产负债率	41.11%	51.33%	-10.22%
速动比率	1.8707	1.4714	27.14%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	4,795.61	9,317.39	-48.53%
EBITDA 全部债务比	18.44%	27.52%	-9.08%
利息保障倍数	7.33	9.25	-20.76%
现金利息保障倍数	2.58	-6.41	140.25%
EBITDA 利息保障倍数	10.05	11.4	-11.84%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 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 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZE10189 号
注册会计师姓名	李洪勇、黄芬

审计报告正文

海波重型工程科技股份有限公司全体股东：

#### • 一、审计意见

我们审计了海波重型工程科技股份有限公司（以下简称海波重科）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### • 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海波重科，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）采用合同履约进度确认的收入</b>	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十四）收入”及“五、合并财务报表项目注释（三十七）营业收入和营业成本”所示。2022 年度，海波重科合并营业收入为人民币	我们针对采用合同履约进度确认的收入执行的审计程序主要包括：  （1）了解与合同履约预算编制和收入确认相关的内部控制；

<p>636,536,332.86 元，其中采用履约进度确认的收入为人民币 620,785,632.28 元，占公司合并营业收入 97.53%，金额及比例均较为重大。</p> <p>海波重科收入主要来自于按照履约进度确认的收入。按照履约进度确认收入涉及管理层的重大判断和估计，包括预计合同收入、预计总成本、完工进度等。当工程情况改变时，确认的合同收入、成本会因条件的变化而与最初估计有所不同。海波重科管理层在合同执行过程中依据合同交付范围、尚未完工成本等因素对合同预计收入和合同预计成本进行评估和修正。因此我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 抽样选取重大合同，检查预计总收入、预计总成本所依据的合同和合同履约预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>(3) 选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试；</p> <p>(4) 抽样选取合同台账中的项目，重新计算合同履约进度，以验证其准确性；</p> <p>(5) 选取合同履约样本，对完工形象进度进行现场查看，与管理部门讨论并确认完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。</p>
<b>(二) 应收款项的可回收性</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（九）金融工具”及“五、合并财务报表项目注释（三）应收账款”所示。</p> <p>2022 年 12 月 31 日海波重科公司合并财务报表中应收账款的原值为 879,118,638.16 元，坏账准备为 152,633,820.37 元。</p> <p>海波重科管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于海波重科管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解管理层对于应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>(4) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>

#### • 四、其他信息

海波重科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海波重科 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，管理层负责评估海波重科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海波重科的财务报告过程。

#### • 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海波重科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海波重科不能持续经营。

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

（六）就海波重科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李洪勇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：黄芬

中国·上海

2023 年 4 月 21 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：海波重型工程科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	150,477,185.36	210,616,640.82
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	21,832,049.43	91,230,304.87
应收账款	726,484,817.79	702,665,699.49
应收款项融资	91,814,160.80	78,247,411.09
预付款项	16,927,295.94	15,397,461.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,552,525.70	15,520,662.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	113,620,926.02	143,391,983.44
合同资产	285,604,433.75	298,466,731.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	263,902.99	472,926.34
流动资产合计	1,423,577,297.78	1,556,009,821.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	231,527,266.81	237,540,832.21
在建工程	2,412,829.93	9,480,272.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,593,856.49	2,000,798.57
无形资产	58,613,809.71	60,890,750.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,698,037.00	
递延所得税资产	28,650,206.37	28,467,122.64
其他非流动资产	284,918.91	1,002,512.15
非流动资产合计	326,780,925.22	339,382,289.07
资产总计	1,750,358,223.00	1,895,392,110.91
流动负债：		
短期借款		30,152,458.36
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	224,343,442.56	260,149,985.24
应付账款	239,085,567.31	279,570,574.66
预收款项		
合同负债	38,295,179.69	76,053,487.43
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	15,799,613.81	21,085,554.25
应交税费	11,814,104.08	8,506,930.12
其他应付款	2,587,987.06	16,948,198.91
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	444,744.29	381,015.69
其他流动负债	15,217,182.58	64,341,662.44
流动负债合计	547,587,821.38	757,189,867.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	164,757,115.27	209,020,383.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,345,946.19	1,790,690.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,502,239.33	
递延收益	4,378,396.21	4,985,274.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	171,983,697.00	215,796,348.63
负债合计	719,571,518.38	972,986,215.73
所有者权益：		
股本	196,748,168.00	192,182,818.00
其他权益工具	28,894,492.61	38,567,783.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,790,892.08	272,586,456.85
减：库存股		10,029,828.00
其他综合收益		
专项储备	4,380,547.92	3,877,023.55
盈余公积	53,154,783.06	48,061,502.84
一般风险准备		
未分配利润	414,817,820.95	377,160,138.24
归属于母公司所有者权益合计	1,030,786,704.62	922,405,895.18
少数股东权益		
所有者权益合计	1,030,786,704.62	922,405,895.18
负债和所有者权益总计	1,750,358,223.00	1,895,392,110.91

法定代表人：张海波    主管会计工作负责人：徐卫民    会计机构负责人：满炜

## 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
流动资产：		
货币资金	146,639,240.07	209,525,602.48
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	18,694,415.45	42,199,060.00
应收账款	726,484,817.79	702,665,699.49
应收款项融资	88,958,322.17	78,247,411.09
预付款项	12,518,038.58	12,849,602.34
其他应收款	16,396,896.57	15,731,003.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,963,236.93	118,245,547.48
合同资产	283,139,848.22	295,067,710.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,100.02	68,958.49
流动资产合计	1,374,815,915.80	1,474,600,595.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	230,120,282.12	236,536,418.60
在建工程	963,683.95	8,726,290.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,613,809.71	60,890,750.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,649,755.56	28,368,016.56
其他非流动资产	284,918.91	1,002,512.15
非流动资产合计	368,632,450.25	380,523,988.52
资产总计	1,743,448,366.05	1,855,124,584.03
流动负债：		
短期借款		30,152,458.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	224,343,442.56	260,149,985.24
应付账款	220,160,403.88	274,789,658.40
预收款项		

合同负债	22,374,962.67	47,607,356.87
应付职工薪酬	15,799,613.81	21,085,554.25
应交税费	10,861,264.45	17,514,062.30
其他应付款	37,637,887.06	52,475,484.36
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		183,348.66
其他流动负债	12,079,548.60	14,945,201.42
流动负债合计	543,257,123.03	718,903,109.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	164,757,115.27	209,020,383.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,502,239.33	
递延收益	4,378,396.21	4,985,274.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,637,750.81	214,005,658.15
负债合计	713,894,873.84	932,908,768.01
所有者权益：		
股本	196,748,168.00	192,182,818.00
其他权益工具	28,894,492.61	38,567,783.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,790,892.08	272,586,456.85
减：库存股		10,029,828.00
其他综合收益		
专项储备	4,380,547.92	3,877,023.55
盈余公积	53,154,783.06	48,061,502.84
未分配利润	413,584,608.54	376,970,059.08
所有者权益合计	1,029,553,492.21	922,215,816.02
负债和所有者权益总计	1,743,448,366.05	1,855,124,584.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	636,536,332.86	1,117,898,630.66
其中：营业收入	636,536,332.86	1,117,898,630.66
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	560,383,252.79	962,317,253.81
其中：营业成本	475,757,751.24	847,649,782.23
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	4,142,690.40	5,939,396.56
销售费用	5,715,945.08	10,710,534.11
管理费用	42,102,421.35	47,246,974.53
研发费用	23,988,942.46	39,851,563.09
财务费用	8,675,502.26	10,919,003.29
其中：利息费用	9,801,328.70	12,062,418.71
利息收入	2,230,018.20	2,379,298.21
加：其他收益	5,018,545.57	2,041,718.81
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,322,611.35	-45,723,424.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,348,120.40	-7,889,388.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	824,065.90	-1,690,742.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,970,182.49	102,319,540.38
加：营业外收入	943,911.19	236,544.01
减：营业外支出	1,900,059.72	3,024,346.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,014,033.96	99,531,737.95
减：所得税费用	10,038,098.51	8,469,445.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,975,935.45	91,062,292.47

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,975,935.45	91,062,292.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	51,975,935.45	91,062,292.47
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	51,975,935.45	91,062,292.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,975,935.45	91,062,292.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.27	0.46
（二）稀释每股收益	0.27	0.45

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：张海波 主管会计工作负责人：徐卫民 会计机构负责人：满炜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	636,388,001.01	1,117,898,630.66
减：营业成本	479,702,173.13	848,009,839.52
税金及附加	3,969,121.40	5,871,786.52
销售费用	5,715,945.08	10,710,534.11
管理费用	39,538,127.70	46,786,667.57



研发费用	23,988,942.46	39,851,563.09
财务费用	8,632,515.23	10,930,001.97
其中：利息费用	9,737,989.19	12,054,036.76
利息收入	2,170,836.25	2,359,339.64
加：其他收益	4,597,345.57	1,841,718.81
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,966,357.75	-45,351,048.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,348,120.40	-7,889,388.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	824,065.90	-1,690,742.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,880,824.83	102,648,776.88
加：营业外收入	943,311.19	33,655.13
减：营业外支出	1,895,200.96	3,024,346.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,928,935.06	99,658,085.57
减：所得税费用	8,996,132.86	8,462,736.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,932,802.20	91,195,349.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,932,802.20	91,195,349.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	50,932,802.20	91,195,349.32
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
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	549,844,428.81	612,603,095.82
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	1,250,246.69	
收到其他与经营活动有关的现金	57,995,288.17	35,091,048.47
经营活动现金流入小计	609,089,963.67	647,694,144.29
购买商品、接受劳务支付的现金	392,736,698.31	587,006,169.01
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	47,926,258.80	57,743,304.61
支付的各项税费	39,062,225.26	52,373,152.94
支付其他与经营活动有关的现金	123,930,883.34	48,449,727.25
经营活动现金流出小计	603,656,065.71	745,572,353.81
经营活动产生的现金流量净额	5,433,897.96	-97,878,209.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	820,000.00	378,304.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	820,000.00	378,304.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,797,957.48	10,403,135.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,797,957.48	10,403,135.56
投资活动产生的现金流量净额	-7,977,957.48	-10,024,831.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,467,795.56	4,596,782.51
筹资活动现金流入小计	6,467,795.56	34,596,782.51
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,046,025.42	8,162,001.06
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	390,953.43	83,723,870.29
筹资活动现金流出小计	42,436,978.85	131,885,871.35
筹资活动产生的现金流量净额	-35,969,183.29	-97,289,088.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,513,242.81	-205,192,129.92
加：期初现金及现金等价物余额	140,701,191.33	345,893,321.25
六、期末现金及现金等价物余额	102,187,948.52	140,701,191.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	549,676,813.81	612,603,095.82
收到的税费返还	799,757.47	
收到其他与经营活动有关的现金	58,289,529.98	35,017,736.21
经营活动现金流入小计	608,766,101.26	647,620,832.03
购买商品、接受劳务支付的现金	393,190,527.66	587,903,606.96
支付给职工以及为职工支付的现金	47,926,258.80	57,743,304.61
支付的各项税费	36,609,039.49	51,798,049.00
支付其他与经营活动有关的现金	127,670,538.31	48,030,198.19
经营活动现金流出小计	605,396,364.26	745,475,158.76
经营活动产生的现金流量净额	3,369,737.00	-97,854,326.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	820,000.00	378,304.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	820,000.00	378,304.00
购建固定资产、无形资产和其他长	4,776,271.73	9,126,563.76

期资产支付的现金		
投资支付的现金	5,000,000.00	2,300,000.00
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		
投资活动现金流出小计	9,776,271.73	11,426,563.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,956,271.73	-11,048,259.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,467,795.56	4,596,782.51
筹资活动现金流入小计	6,467,795.56	34,596,782.51
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,046,025.42	8,162,001.06
支付其他与筹资活动有关的现金	95,385.17	83,669,135.43
筹资活动现金流出小计	42,141,410.59	131,831,136.49
筹资活动产生的现金流量净额	-35,673,615.03	-97,234,353.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,260,149.76	-206,136,940.47
加：期初现金及现金等价物余额	139,610,152.99	345,747,093.46
六、期末现金及现金等价物余额	98,350,003.23	139,610,152.99

## 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 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	192,182,818.00			38,567,783.70	272,586,456.85	10,029,828.00		3,877,023.55	48,061,502.84		377,160,138.24		922,405,895.18	922,405,895.18
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														

他														
二、 本年期初 余额	192, 182, 818. 00			38,5 67,7 83.7 0	272, 586, 456. 85	10,0 29,8 28.0 0		3,87 7,02 3.55	48,0 61,5 02.8 4		377, 160, 138. 24		922, 405, 895. 18	922, 405, 895. 18
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一” 号填 列)	4,56 5,35 0.00			- 9,67 3,29 1.09	60,2 04,4 35.2 3	- 10,0 29,8 28.0 0		503, 524. 37	5,09 3,28 0.22		37,6 57,6 82.7 1		108, 380, 809. 44	108, 380, 809. 44
(一) 综合收 益总额	4,56 8,05 0.00				60,2 13,7 23.2 3	- 10,0 17,8 40.0 0					51,9 75,9 35.4 5		126, 775, 548. 68	126, 775, 548. 68
(二) 所有者 投入和 减少资 本	- 2,70 0.00				- 9,28 8.00	- 11,9 88.0 0								
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	- 2,70 0.00				- 9,28 8.00	- 11,9 88.0 0								
4. 其他														
(三) 利								5,09 3,28 0.22		- 14,3 18,2		- 9,22 4,97	- 9,22 4,97	- 9,22 4,97

润分配											52.74		2.52		2.52
1. 提取盈余公积									5,093,280.22		-5,093,280.22				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,224,972.52		-9,224,972.52		-9,224,972.52
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结															

转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								503,524.37						503,524.37		503,524.37
1. 本期提取								4,278.864.18						4,278.864.18		4,278.864.18
2. 本期使用								3,775.339.81						3,775.339.81		3,775.339.81
(六) 其他				-9,673,291.09										-9,673,291.09		-9,673,291.09
四、本期期末余额	196,748,168.00			28,894,492.61	332,790,892.08			4,380,547.92	53,154,783.06				414,817,820.95	1,030,786.704.62		1,030,786.704.62

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	106,726,000.00			53,167,537.04	351,843,648.01	10,257,600.00		3,331,243.22	38,941,967.91		300,553,680.70		844,306,476.88		844,306,476.88
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控															

制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	106,726,000.00			53,167,537.04	351,843,648.01	10,257,600.00		3,331,243.22	38,941,967.91		300,553,680.70		844,306,476.88	844,306,476.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,456,818.00			-14,599,753.34	-79,257,191.16	-227,772.00		545,780.33	9,119,534.93		76,606,457.54		78,099,418.30	78,099,418.30
（一）综合收益总额	127,318.00				6,300,080.84						91,062,292.47		97,489,691.31	97,489,691.31
（二）所有者投入和减少资本	-51,300.00				176,472.00	227,772.00								
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	-51,300.00				176,472.00	227,772.00								



4. 其他															
(三) 利润分配									9,119,534.93		-14,455,834.93		-5,336,300.00		-5,336,300.00
1. 提取盈余公积									9,119,534.93		-9,119,534.93				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,336,300.00		-5,336,300.00		-5,336,300.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	85,380,800.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,380,800.00										-85,380,800.00				
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							545,780.33					545,780.33		545,780.33	
1. 本期提取							8,420.658.85					8,420.658.85		8,420.658.85	
2. 本期使用							7,874.878.52					7,874.878.52		7,874.878.52	
(六) 其他				-14,599.753.34								-14,599.753.34		-14,599.753.34	
四、本期末余额	192,182,818.00			38,567.783.70	272,586.456.85	10,029.828.00	3,877,023.55	48,061.502.84		377,160.138.24		922,405.895.18		922,405.895.18	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	192,182,818.00			38,567,783.70	272,586,456.85	10,029,828.00		3,877,023.55	48,061,502.84	376,970,059.08		922,215,816.02
加：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	192,182,818.00			38,567,783.70	272,586,456.85	10,029,828.00		3,877,023.55	48,061,502.84	376,970,059.08		922,215,816.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,565,350.00			-9,673,291.09	60,204,435.23	-10,029,828.00		503,524.37	5,093,280.22	36,614,549.46		107,337,676.19
（一）综合收益总额	4,568,050.00				60,213,723.23	-10,017,840.00				50,932,802.20		125,732,415.43
（二）所有者投入和减少资本	-2,700.00				-9,288.00	-11,988.00						
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	-2,700.00				-9,288.00	-11,988.00						

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,093,280.22	-14,318,252.74			-9,224,972.52
1. 提取盈余公积								5,093,280.22	-5,093,280.22			
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,224,972.52			-9,224,972.52
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								503,524.37				503,524.37
1. 本期提取								4,278,864.18				4,278,864.18
2. 本期使用								3,775,339.81				3,775,339.81
(六) 其他				-9,673,291.09								-9,673,291.09
四、本期末余额	196,748,168.00			28,894,492.61	332,790,892.08			4,380,547.92	53,154,783.06	413,584,608.54		1,029,553,492.21

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	106,726,000.00			53,167,537.04	351,843,648.01	10,257,600.00		3,331,243.22	38,941,967.91	300,230,544.69		843,983,340.87
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	106,726.00 0.00			53,167,537.04	351,843,648.01	10,257,600.00		3,331,243.22	38,941,967.91	300,230,544.69		843,983,340.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,456,818.00			-14,599,753.34	-79,257,191.16	-227,772.00		545,780.33	9,119,534.93	76,739,514.39		78,232,475.15
（一）综合收益总额	127,318.00				6,300,080.84					91,195,349.32		97,622,748.16
（二）所有者投入和减少资本	-51,300.00				-176,472.00	-227,772.00						
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	-51,300.00				-176,472.00	-227,772.00						
4. 其他												
（三）利润分配									9,119,534.93	-14,455,834.93		-5,336,300.00
1. 提									9,119	-		

取盈 余公 积									,534. 93	9,119 ,534. 93		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他										- 5,336 ,300. 00		- 5,336 ,300. 00
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	85,38 0,800 .00											
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	85,38 0,800 .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								545,780.33				545,780.33
1. 本期提取								8,420,658.85				8,420,658.85
2. 本期使用								7,874,878.52				7,874,878.52
(六) 其他				-								-
				14,599,753.34								14,599,753.34
四、本期期末余额	192,182,818.00			38,567,783.70	272,586,456.85	10,029,828.00		3,877,023.55	48,061,502.84	376,970,059.08		922,215,816.02

### 三、公司基本情况

海波重型工程科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由武汉市海波钢结构安装工程有限责任公司整体变更设立，公司于 2009 年 9 月 21 日召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，并于 2009 年 9 月在武汉市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省武汉市。公司现持有统一社会信用代码为 91420115271830540B 的营业执照，注册资本人民币 192,180,462.00 元，股份总数 196,748,168 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 76,393,800 股，无限售条件的流通股份 A 股 120,354,368 股。公司股票已于 2016 年 7 月 19 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。

公司属土木工程建筑业。主要经营活动为桥梁钢结构的研发、制造、销售、安装。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 21 日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

1、截至 2022 年 12 月 31 日止，公司本年度合并财务报表范围包括子公司为海波重科建设投资（湖北）有限公司、海波重科钢结构（湖北）有限公司。上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

2、本公司本期合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。



## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（十）存货”、“三、（十四）固定资产”、“三、（二十四）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

## 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“X、（XX）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

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

对应收票据-商业承兑汇票根据应收账款按信用风险特征组合-账龄分析法计提坏账准备，基于出票人（非金融企业）的商业信用，根据出票人信用较好的情况不计提坏账准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11、应收票据

详见附注第 10 节“金融工具”。

## 12、应收账款

详见附注第 10 节“金融工具”。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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求 详见附注第 10 节“金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见附注第 10 节“金融工具”。

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法 详见附注第 10 节“金融工具”。

## 15、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。



## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3	5%	31.67%

生产器具及其他	年限平均法	5	5%	19.00%
---------	-------	---	----	--------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权权证规定年限
软件	10 年	会计估计

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。



设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将

退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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
--------------	------	----

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表 2022 年 01 月 01 日的余额无影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量

成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表 2022 年 01 月 01 日的余额无影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

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
海波重型工程科技股份有限公司	15%
海波重科钢结构（湖北）有限公司	25%
海波重科建设投资（湖北）有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司于 2009 年 12 月 31 日通过高新技术企业资格认证，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准的编号为 GR200942000214 的高新技术企业证书，并分别于 2012 年 8 月 20 日、2015 年 10 月 28 日、2018 年 11 月 30 日、2021 年 11 月 15 日通过高新技术企业复审，取得编号分别为 GR201242000062、GR201542000102、GR201842001986、GR202142001654 的高新技术企业证书。上述证书的有效期均为三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等高新技术企业相关优惠政策，公司报告期内减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,852.20	1,673.70
银行存款	102,180,096.32	141,069,517.63
其他货币资金	48,289,236.84	69,545,449.49
合计	150,477,185.36	210,616,640.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	48,289,236.84	69,915,449.49

其他说明：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	46,491,110.75	63,319,570.16
信用证保证金		
履约保证金	1,795,126.09	6,173,229.33
用于担保的定期存款或通知存款		52,650.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
因资金集中管理支取受限的资金		
冻结银行存款	3,000.00	370,000.00
合计	48,289,236.84	69,915,449.49

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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
银行承兑票据	17,737,633.98	71,592,137.94
商业承兑票据	3,539,911.00	20,553,383.08
其中：坏账计提	-215,495.55	-915,216.15
财务公司承兑汇票	770,000.00	
合计	21,832,049.43	91,230,304.87

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：										

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	
商业承兑汇票	915,216.15		699,720.60			215,495.55
合计	915,216.15		699,720.60			215,495.55

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

## (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
银行承兑票据		12,337,633.98



合计		12,337,633.98
----	--	---------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49
合计	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49

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	460,511,869.35	23,025,593.47	5.00%
1-2 年	223,885,928.88	22,388,592.89	10.00%
2-3 年	66,656,265.98	19,996,879.79	30.00%
3-4 年	79,198,674.96	39,599,337.48	50.00%
4-5 年	6,212,411.27	4,969,929.02	80.00%
5 年以上	42,653,487.72	42,653,487.72	100.00%
合计	879,118,638.16	152,633,820.37	

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）	460,511,869.35
1 至 2 年	223,885,928.88
2 至 3 年	66,656,265.98
3 年以上	128,064,573.95
3 至 4 年	79,198,674.96
4 至 5 年	6,212,411.27
5 年以上	42,653,487.72
合计	879,118,638.16

## （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	
按组合计提坏账准备	157,377,109.86		4,743,289.49			152,633,820.37
合计	157,377,109.86		4,743,289.49			152,633,820.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （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
单位一	153,172,844.71	17.42%	10,369,935.49
单位二	59,887,060.88	6.81%	2,994,353.04
单位三	55,950,736.03	6.36%	25,831,858.19
单位四	47,386,798.39	5.39%	4,271,767.94
单位五	37,827,738.71	4.30%	3,782,773.87
合计	354,225,178.72	40.28%	

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,255,838.63	24,000,000.00
应收账款	77,558,322.17	54,247,411.09
合计	91,814,160.80	78,247,411.09

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	14,661,774.86	86.62%	8,386,726.62	54.47%
1 至 2 年	1,544,898.66	9.13%	2,074,959.65	13.48%
2 至 3 年	498,495.95	2.94%	3,842,162.95	24.95%
3 年以上	222,126.47	1.31%	1,093,612.65	7.10%
合计	16,927,295.94		15,397,461.87	

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13143751.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例 77.64%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,552,525.70	15,520,662.90
合计	16,552,525.70	15,520,662.90

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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
保证金	19,014,375.11	18,892,040.97
备用金	681,740.21	1,602,934.78
其他	4,784,077.86	832,955.89
合计	24,480,193.18	21,327,931.64

## 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	5,807,268.74			5,807,268.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,120,398.74			2,120,398.74
2022 年 12 月 31 日余额	7,927,667.48			7,927,667.48

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)	8,427,269.12
1 至 2 年	7,136,938.69
2 至 3 年	1,155,550.60
3 年以上	7,760,434.77
3 至 4 年	2,133,660.00
4 至 5 年	1,238,299.00

5 年以上	4,388,475.77
合计	24,480,193.18

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,807,268.74	2,120,398.74				7,927,667.48
合计	5,807,268.74	2,120,398.74				7,927,667.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
客户一	保证金	2,790,000.00	1-2 年、2-3 年	11.40%	439,000.00
客户二	保证金	1,942,635.83	1 年以内	7.94%	97,131.79
客户三	保证金	1,710,962.88	1-2 年	6.99%	171,096.29
客户四	保证金	1,500,000.00	1-2 年、3-4 年	6.13%	350,000.00
客户五	保证金	1,133,660.00	3-4 年	4.63%	566,830.00
合计		9,077,258.71		37.09%	1,624,058.08

### 6) 涉及政府补助的应收款项

### 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

## 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	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	20,082,584.0 4		20,082,584.0 4	53,328,531.9 3		53,328,531.9 3
合同履约成本	93,538,341.9 8		93,538,341.9 8	90,063,451.5 1		90,063,451.5 1
合计	113,620,926. 02		113,620,926. 02	143,391,983. 44		143,391,983. 44

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

## (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
建造合同形成的已完工未结算资产	184,770,631. 39	13,824,165.0 5	170,946,466. 34	306,356,119. 50	7,889,388.48	298,466,731. 02
质保金	131,071,311. 24	16,413,343.8 3	114,657,967. 41			
合计	315,841,942. 63	30,237,508.8 8	285,604,433. 75	306,356,119. 50	7,889,388.48	298,466,731. 02

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：

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
按组合计提减值准备	22,348,120.40			
合计	22,348,120.40			——

其他说明：

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	263,902.99	472,926.34
合计	263,902.99	472,926.34

**14、债权投资**

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

**15、其他债权投资**

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**

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****17、长期股权投资****18、其他权益工具投资****19、其他非流动金融资产****20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况****21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,527,266.81	237,540,832.21
合计	231,527,266.81	237,540,832.21

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	生产器具及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	227,665,820.43	107,387,711.07	3,875,383.75	5,119,972.60	32,693,772.43	376,742,660.28
2. 本期增加金额	12,413,958.78	4,543,222.06		606,476.39	2,308,073.14	19,871,730.37
(1) 购置		1,127,610.65		606,476.39	881,376.69	2,615,463.73
(2) 在建工程转入	12,413,958.78	3,415,611.41			1,426,696.45	17,256,266.64
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	76,880.00	13,160,199.43	420,841.88	73,033.80	1,829,407.60	15,560,362.71
(1) 处置或报废	76,880.00	13,160,199.43	420,841.88	73,033.80	1,829,407.60	15,560,362.71
4. 期末余额	240,002,899.21	98,770,733.70	3,454,541.87	5,653,415.19	33,172,437.97	381,054,027.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,310,932.73	49,289,976.23	2,156,500.97	3,710,632.49	18,733,785.65	139,201,828.07
2. 本期增加金额	11,150,092.11	8,143,736.95	524,775.96	655,834.65	3,901,905.40	24,376,345.07
(1) 计提	11,290,652.25	8,143,736.95	524,775.96	515,274.51	3,901,905.40	24,376,345.07
(2) 重分类	-140,560.14			140,560.14		
3. 本期减少金额	57,187.11	11,951,628.51	399,799.79	69,380.19	1,529,972.56	14,007,968.16
(1) 处置或报废	57,187.11	11,951,628.51	399,799.79	69,380.19	1,529,972.56	14,007,968.16
4. 期末余额	76,403,837.73	45,482,084.67	2,281,477.14	4,297,086.95	21,105,718.49	149,570,204.98
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						



3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	163,599,061.48	53,288,649.03	1,173,064.73	1,356,328.24	12,066,719.48	231,483,822.96
2. 期初账面价值	162,354,887.70	58,097,734.84	1,718,882.78	1,409,340.11	13,959,986.78	237,540,832.21

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (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
汉南单元件车间	30,661,535.38	正在办理之中
总装车间	13,040,142.84	正在办理之中
涂装车间	1,623,794.37	正在办理之中

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,412,829.93	9,480,272.79
合计	2,412,829.93	9,480,272.79

## (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
基建工程支出	2,340,461.12		2,340,461.12	3,997,126.75		3,997,126.75
汉南基建	72,368.81		72,368.81	2,753,868.37		2,753,868.37
江夏新厂区道路及附属工程				1,235,832.63		1,235,832.63
汉南码头基建				1,493,445.04		1,493,445.04
合计	2,412,829.93		2,412,829.93	9,480,272.79		9,480,272.79

## (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
汉南基建		2,753,868.37		2,570,382.13	111,117.43	72,368.81						其他
江夏新厂区道路及附属工程		1,235,832.63	197,880.19	1,433,712.82								其他
汉南码头基建其他费用		1,493,445.04	6,247,265.97	7,740,711.01								其他
基建工程支出		3,997,126.75	3,854,795.05	5,511,460.68		2,340,461.12						其他
合计		9,480,272.79	10,299,941.21	17,256,266.64	111,117.43	2,412,829.93						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 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
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,034,710.41	2,034,710.41
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,034,710.41	2,034,710.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	33,911.84	33,911.84
2. 本期增加金额	406,942.08	406,942.08
(1) 计提	406,942.08	406,942.08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	440,853.92	440,853.92
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,593,856.49	1,593,856.49
2. 期初账面价值	2,000,798.57	2,000,798.57

## 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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	74,001,112.67			4,213,685.23	78,214,797.90
2. 本期增加金额				66,371.68	66,371.68
(1) 购置				66,371.68	66,371.68
(2) 内部研发					
(3) 企					

业合并增加					
3. 本期减少 金额				48,207.53	48,207.53
(1) 处 置				48,207.53	48,207.53
4. 期末余额	74,001,112.67			4,231,849.38	78,232,962.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,559,629.99			1,764,417.20	17,324,047.19
2. 本期增加 金额	1,499,444.76			843,867.92	2,343,312.68
(1) 计 提	1,499,444.76			843,867.92	2,343,312.68
3. 本期减少 金额				48,207.53	48,207.53
(1) 处 置				48,207.53	48,207.53
4. 期末余额	17,059,074.75			2,560,077.59	19,619,152.34
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	56,942,037.92			1,671,771.79	58,613,809.71
2. 期初账面 价值	58,441,482.68			2,449,268.03	60,890,750.71

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

公司将账面价值 37,469,298.79 元的土地使用权（汉国用 2012 第 36893 号）抵押给中国光大银行股份有限公司武汉分行；将账面价值 15,927,320.50 元的土地使用权（夏国用 2011 第 230 号）抵押给华夏银行股份有限公司武汉徐东支行；将账面价值 3,545,418.63 元的土地使用权（夏国用 2010 第 883 号）抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行。

## 27、开发支出

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

## (2) 商誉减值准备

## 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
租赁房屋装修		4,327,490.11	629,453.11		3,698,037.00
合计		4,327,490.11	629,453.11		3,698,037.00

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	191,000,173.65	28,650,206.37	171,988,983.23	25,835,585.04
其他			17,527,551.47	2,631,537.60
合计	191,000,173.65	28,650,206.37	189,516,534.70	28,467,122.64

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (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		28,650,206.37		28,467,122.64

## (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	298,728.40	
可抵扣亏损	1,832,253.00	45,150.67
合计	2,130,981.40	45,150.67

## (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
2026 年	76,358.83	45,150.67	
2027 年	1,755,894.17		
合计	1,832,253.00	45,150.67	

### 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
预付设备款	284,918.91		284,918.91	1,002,512.15		1,002,512.15
合计	284,918.91		284,918.91	1,002,512.15		1,002,512.15

### 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
抵押借款		10,013,291.67
保证借款		20,139,166.69
合计		30,152,458.36

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	62,595,491.82	54,775,479.34
银行承兑汇票	161,747,950.74	205,374,505.90
合计	224,343,442.56	260,149,985.24

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
1 年以内	143,215,134.37	226,812,511.30

1 至 2 年	61,290,648.04	22,032,597.44
2 至 3 年	9,749,233.38	11,512,790.38
3 年以上	24,830,551.52	19,212,675.54
合计	239,085,567.31	279,570,574.66

## (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（一）	8,228,169.25	最终结算未办理
供应商（二）	4,336,532.16	最终结算未办理
供应商（三）	4,329,966.02	最终结算未办理
供应商（四）	3,197,635.77	最终结算未办理
供应商（五）	3,154,570.95	最终结算未办理
合计	23,246,874.15	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工项目	38,295,179.69	76,053,487.43
合计	38,295,179.69	76,053,487.43

## 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	21,085,554.25	52,249,115.83	57,535,986.15	15,798,683.93
二、离职后福利-设定提存计划		2,920,473.87	2,919,543.99	929.88
合计	21,085,554.25	55,169,589.70	60,455,530.14	15,799,613.81

## (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	20,619,948.31	46,942,304.47	52,376,120.92	15,186,131.86
2、职工福利费		1,971,750.49	1,562,282.63	409,467.86

3、社会保险费		1,637,615.58	1,637,370.00	245.58
其中：医疗保险费		1,395,782.74	1,395,537.16	245.58
工伤保险费		119,714.04	119,714.04	
生育保险费		122,118.80	122,118.80	
4、住房公积金		871,436.00	871,436.00	
5、工会经费和职工教育经费	465,605.94	826,009.29	1,088,776.60	202,838.63
合计	21,085,554.25	52,249,115.83	57,535,986.15	15,798,683.93

### (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		2,798,535.76	2,797,637.47	898.29
2、失业保险费		121,938.11	121,906.52	31.59
合计		2,920,473.87	2,919,543.99	929.88

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	3,436,202.25	17,561.28
企业所得税	6,403,553.91	7,090,395.38
个人所得税	919,663.46	
城市维护建设税	259,451.91	346,610.43
房产税	150,079.82	101,320.69
地方教育附加	387,149.63	412,052.93
教育费附加	11,907.44	49,262.38
印花税	8,467.99	3,400.89
土地使用税	133,292.90	381,991.40
环境保护费	7,684.83	7,684.83
其他	96,649.94	96,649.91
合计	11,814,104.08	8,506,930.12

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	2,587,987.06	16,948,198.91
合计	2,587,987.06	16,948,198.91



## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

## (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
押金保证金	2,162,268.92	6,250,466.90
限制性股票回购义务		10,029,828.00
其他	425,718.14	667,904.01
合计	2,587,987.06	16,948,198.91

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 42、持有待售负债

## 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
一年内到期的应付债券		183,348.66
一年内到期的租赁负债	444,744.29	197,667.03
合计	444,744.29	381,015.69

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	12,337,633.98	61,496,461.02
待转销项税额	2,879,548.60	2,845,201.42
合计	15,217,182.58	64,341,662.44

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海波转债	164,757,115.27	209,020,383.34
合计	164,757,115.27	209,020,383.34

## (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	利息调整	期末余额
海波转债	245,000,000.00	2020/11/26	6	245,000,000.00	209,020,383.34		1,925,646.97		52,673,000.00	6,484,084.96	164,757,115.27
合计				245,000,000.00	209,020,383.34		1,925,646.97		52,673,000.00	6,484,084.96	164,757,115.27

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]2085号文同意注册并经深圳证券交易所同意，公司于2020年12月2日向不特定对象发行可转换公司债券245万张，每张面值为人民币100.00元，发行总额24,500.00万元，期限6年。公司24,500.00万元可转换公司债券于2020年12月22日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“海波转债”，债券代码“123080”。本次公司发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。本次发行可转债的初始转股价格为20.91元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

根据公司2020年年度股东大会决议，公司于2021年6月1日实施了2020年年度权益分派方案，以总股本106,726,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），合计派发现金股利5,336,300.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。根据《海波重型工程科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司对“海波转债”的转股价格进行了调整，调整后“海波转债”的转股价格为11.58元/股，调整后的转股价格自2021年6月1日（除权除息日）起生效。

根据公司2021年年度股东大会决议，公司于2022年6月2日实施了2021年度权益分派方案：以本次权益分派股权登记日2022年6月1日收市后的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.48元，根据《海波重型工程科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司对“海波转债”的转股价格进行了调整，调整后“海波转债”的转股价格为11.53元/股，调整后的转股价格自2022年6月2日（除权除息日）起生效。

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	1,970,455.04	2,266,023.30
减：未确认融资费用	-179,764.56	-277,665.79
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-444,744.29	-197,667.03
合计	1,345,946.19	1,790,690.48

其他说明：

## 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,502,239.33	0.00	(1) 2019年,驻马店市新海船务有限公司因与本公司、四川公路桥梁建设集团有限公司存在海上、通海水域货物运输合同纠纷,向武汉海事法院提起诉讼。2022年12月26日,武汉海事法院(2022)鄂72民初713号民事判决书判决应向驻马店市新海船务有限公司支付运输费用8441,715.30元,扣除前期本公司已付款项6,510,572.00元和四川公路桥梁建设集团有限公司应当支付的260,000.00元,判决本公司尚需支付1,671,143.3元,同时负担案件受理费17,404.00元。2023年2月6日,本公司向湖北省高级人民法院提起上诉,截止报告日,二审法院尚未开庭审理,案件结果暂不明确。
合计	1,502,239.33		

## 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
与土地相关的补助款	929,274.81		23,878.60	905,396.21	说明:(1)
基础设施补贴	944,000.00		236,000.00	708,000.00	说明:(2)
企业资源管理系统补贴	60,000.00		20,000.00	40,000.00	说明:(3)
工业投资技改专项补贴	3,052,000.00		327,000.00	2,725,000.00	说明:(4)

合计	4,985,274.81		606,878.60	4,378,396.21	
----	--------------	--	------------	--------------	--

其他说明：

(1) 本公司于 2011 年 7 月收到的位于武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园村土地补助款 1,180,000.00 元，本年度转至当期损益 23,878.60 元。

(2) 本公司于 2010 年 1 月收到的基础设施建设补助资金 2,360,000.00 元，本年度转至当期损益 236,000.00 元。

(3) 本公司于 2013 年 7 月收到的企业资源管理系统信息化项目补助资金 200,000.00 元，本年度转至当期损益 20,000.00 元。

(4) 本公司于 2021 年 5 月收到的武汉市工业投资技改专项资金 3,270,000.00 元，本年度转至当期损益 327,000.00 元。

## 52、其他非流动负债

## 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	192,182,818.00				4,565,350.00	4,565,350.00	196,748,168.00

其他说明：

1、公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2085号”文核准于2020年12月2日向不特定对象发行了245万张可转换公司债券（债券简称“海波转债”，债券代码“123080”），每张面值100元，发行总额24,500万元。海波转债于2021年6月8日起可转换为公司股份。截至2022年12月31日止，公司已将应付债券（海波转债）4,568,050.00元转增股本。同时原股权激励对象定向发行人王鹏因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司决定对其已获授但尚未解锁的2,700.00股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.44元/股，回购金额共计人民币11,988.00元。

## 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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换债券	2020/12/2	应付债券	第一年0.5%、第二年0.8%、第三年1.2%、第四年1.8%、	100元	245万	245,000,000.00	2026/12/1		本报告期内共有526,730.00张可转换公司债券转换为4,568,050.00

			第五年 2.2%、第六 年 2.8%						股公司股票
合计						245,000,000.00			

## (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
可转换债券	2,435,254 .00	38,567,78 3.70			526,730.0 0	9,673,291 .09	1,908,524 .00	28,894,49 2.61
合计	2,435,254 .00	38,567,78 3.70			526,730.0 0	9,673,291 .09	1,908,524 .00	28,894,49 2.61

## 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）	179,821,144.23	63,988,963.80	9,288.00	243,800,820.03
其他资本公积	92,765,312.62	60,213,723.23	63,988,963.80	88,990,072.05
合计	272,586,456.85	124,202,687.03	63,998,251.80	332,790,892.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本附注“股份支付”，其他资本公积增加变动系限制性股票费用摊销 232.98 万元和本期可转债转股 5,788.71 万元，其他资本公积减少变动系限制性股票费用本期已完成，由其他资本公积转入资本溢价（股本溢价）。

## 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
限制性股票	10,029,828.00		10,029,828.00	
合计	10,029,828.00		10,029,828.00	

## 57、其他综合收益

## 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	3,877,023.55	4,278,864.18	3,775,339.81	4,380,547.92
合计	3,877,023.55	4,278,864.18	3,775,339.81	4,380,547.92

## 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	48,061,502.84	5,093,280.22		53,154,783.06
合计	48,061,502.84	5,093,280.22		53,154,783.06

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	377,160,138.24	300,553,680.70
调整后期初未分配利润	377,160,138.24	300,553,680.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,975,935.45	91,062,292.47
减：提取法定盈余公积	5,093,280.22	9,119,534.93
应付普通股股利	9,224,972.52	5,336,300.00
期末未分配利润	414,817,820.95	377,160,138.24

## 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	630,690,735.46	475,609,565.39	1,112,834,148.36	847,649,782.23
其他业务	5,845,597.40	148,185.85	5,064,482.30	
合计	636,536,332.86	475,757,751.24	1,117,898,630.66	847,649,782.23

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：				
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：

无

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 238,650,871.78 元，其中，238,650,871.78 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 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	1,451,768.27	2,196,701.59
教育费附加	643,920.99	941,382.34
房产税	600,319.28	596,836.42
土地使用税	533,171.60	1,332,929.08
车船使用税	1,920.00	8,060.00
印花税	426,207.45	251,848.35
地方教育附加	429,273.69	555,395.15
环境保护税	56,109.12	56,243.63
合计	4,142,690.40	5,939,396.56

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	3,118,099.87	5,394,248.47
业务费	542,641.22	1,764,452.76
差旅费	115,688.41	1,124,657.90
宣传费		48,614.00
办公费	8,576.85	206,691.53
招投标费用	88,534.73	82,974.20
技术服务费	1,841,604.00	2,013,514.85
其他	800.00	75,380.40

合计	5,715,945.08	10,710,534.11
----	--------------	---------------

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	24,670,710.58	25,190,206.06
办公费	1,397,269.46	251,899.48
差旅费	126,947.47	123,655.21
业务招待费	683,749.29	1,196,893.08
无形资产摊销	1,569,813.69	2,127,166.32
折旧费	3,651,110.97	3,335,911.57
中介机构费	2,253,273.43	1,941,476.21
诉讼费	972,821.70	628,891.40
安全生产费	1,121,137.16	1,214,017.18
限制性股票费用摊销	2,326,667.75	4,774,243.29
其他	3,328,919.85	6,462,614.73
合计	42,102,421.35	47,246,974.53

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	8,745,917.80	7,615,658.37
直接材料	13,713,083.30	31,019,838.47
折旧与摊销	448,875.92	748,046.28
其他	1,081,065.44	468,019.97
合计	23,988,942.46	39,851,563.09

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	9,801,328.70	12,062,418.71
其中：租赁负债利息费用	97,901.23	8,381.95
减：利息收入	2,230,018.20	2,379,298.21
手续费支出	1,104,191.76	1,235,882.79
合计	8,675,502.26	10,919,003.29

其他说明：

#### 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
政府补助	4,914,618.18	1,924,211.04
进项税加计抵减		



代扣个人所得税手续费	103,927.39	117,507.77
债务重组收益		
直接减免的增值税		
合计	5,018,545.57	2,041,718.81

## 68、投资收益

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,120,398.74	-1,627,638.93
应收票据坏账损失	699,720.60	-815,216.15
应收账款坏账损失	4,743,289.49	-43,280,569.07
合计	3,322,611.35	-45,723,424.15

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-22,348,120.40	-7,889,388.48
合计	-22,348,120.40	-7,889,388.48

## 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
处置非流动资产收益	824,065.90	-1,690,742.65
合计	824,065.90	-1,690,742.65

## 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 额
政府补助	600.00	202,888.88	600.00
盘盈利得	269.85		269.85
处置非流动资产利得	1,061.50	100.00	1,061.50
其他	941,979.84	33,555.13	941,979.84
合计	943,911.19	236,544.01	943,911.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

			盈亏	补贴	金额	金额	相关
政府灾后补贴		补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	是		202,888.88	与收益相关
四上企业统计员补贴		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	600.00		与收益相关

## 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额
对外捐赠		20,000.00	
盘亏损失	24,772.91		24,772.91
非流动资产毁损报废损失	485,460.47	1,796,879.62	485,460.47
滞纳金	445,713.19	1,700.76	445,713.19
罚款支出	300,000.00	248,000.00	300,000.00
其他	644,113.15	957,766.06	644,113.15
合计	1,900,059.72	3,024,346.44	1,900,059.72

## 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	10,221,182.24	18,609,560.11
递延所得税费用	-183,083.73	-10,140,114.63
合计	10,038,098.51	8,469,445.48

### (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	62,014,033.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,302,105.10
子公司适用不同税率的影响	421,134.12
调整以前期间所得税的影响	178,802.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	800,679.49
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	308,193.38
其他	-972,815.97
所得税费用	10,038,098.51

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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
投标保证金	4,350,000.00	9,860,033.33
履约保证金及保函保证金	17,463,404.34	10,842,692.02
借支备用金	1,521,504.23	3,856,427.69
银行存款利息收入	342,560.90	1,979,593.53
政府补助	5,338,582.63	4,613,840.21
其他	28,979,236.07	3,938,461.69
合计	57,995,288.17	35,091,048.47

### (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
投标保证金	4,223,000.00	11,380,000.00
履约保证金及保函保证金	93,363,751.91	4,585,571.91
借支备用金	3,022,111.28	7,019,896.91
管理费用中支付的现金	6,646,661.07	7,497,788.77
销售费用中支付的现金	9,178,104.84	10,836,447.21
财务费用-手续费现金支出	475,952.43	1,142,999.91
其他	7,021,301.81	5,987,022.54
合计	123,930,883.34	48,449,727.25

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

### (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
向银行支付的票据保证金退回	6,467,555.56	4,596,782.51
可转债派息退回	240.00	
合计	6,467,795.56	4,596,782.51

### (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
向银行支付的票据保证金	95,385.17	83,669,135.43
支付的租赁款	295,568.26	54,734.86

合计	390,953.43	83,723,870.29
----	------------	---------------

## 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	51,975,935.45	91,062,292.47
加：资产减值准备	19,025,509.05	53,612,812.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,376,345.07	23,380,408.00
使用权资产折旧	406,942.08	33,911.84
无形资产摊销	2,343,312.68	2,518,706.06
长期待摊费用摊销	629,453.11	
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）	-824,065.90	1,690,742.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	484,398.97	1,796,779.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,801,328.70	12,062,418.71
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-183,083.73	-10,140,114.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	29,771,057.42	285,273,100.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,611,757.13	-575,375,034.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-159,707,925.38	11,929,402.75
其他	1,722,933.31	4,276,364.69
经营活动产生的现金流量净额	5,433,897.96	-97,878,209.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	102,187,948.52	140,701,191.33

减：现金的期初余额	140,701,191.33	345,893,321.25
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	-38,513,242.81	-205,192,129.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	102,187,948.52	140,701,191.33
其中：库存现金	7,852.20	1,673.70
可随时用于支付的银行存款	102,180,096.32	140,699,517.63
三、期末现金及现金等价物余额	102,187,948.52	140,701,191.33

80、所有者权益变动表项目注释

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	48,289,236.84	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结银行存款
应收票据	12,337,633.98	已背书未到期
固定资产	22,070,111.03	借款抵押
无形资产	56,942,037.92	借款抵押
合计	139,639,019.77	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(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

83、套期

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
与土地相关的补助款	23,878.60	递延收益	23,878.60
基础设施补贴	236,000.00	递延收益	236,000.00
企业资源管理系统补贴款	20,000.00	递延收益	20,000.00
工业投资技改专项补贴	327,000.00	递延收益	327,000.00
企业社保返还	102,539.58	其他收益	102,539.58
大学生就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
科技创新发展专项补助资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
武汉市工业投资技改专项资金	280,000.00	其他收益	280,000.00
2021 年省级制造业高质量发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
研发补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
江夏区 2021 年高新技术企业认定区级配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年度首批培育企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
江夏区 2022 企业培育成长工程奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
武汉经济技术开发区通用航空/壮大现有产业补贴	419,800.00	其他收益	419,800.00
通用航空及卫星产业园统计员补贴	1,400.00	其他收益	1,400.00
四上企业统计员补贴	600.00	营业外收入	600.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 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

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
- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (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

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

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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他



## 十、与金融工具相关的风险

## 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
- 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

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 年 12 月 31 日，企业存在控制关系关联方的实际控制人为张海波，对公司持股比例 51.75%。  
本企业最终控制方是张海波。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。。

### 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。

### 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
武汉新潞桥梁特种工程有限公司	控股股东一致行动人直系亲属投资
钢构管家（湖北）网络服务有限公司	控股股东一致行动人直系亲属投资

## 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
钢构管家（湖北）网络服务有限公司	销售材料	148,331.85			

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

### (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

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
张海波	155,000,000.00	2021年01月19日	2024年01月18日	否
张海波	79,100,000.00	2022年11月09日	2023年11月09日	否
张海波	50,000,000.00	2022年11月21日	2023年11月21日	否
张海波	70,000,000.00	2020年12月25日	2023年12月25日	否
张海波	30,000,000.00	2022年11月29日	2023年11月29日	否
张海波	30,000,000.00	2022年04月11日	2023年04月11日	否
张海波	90,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月17日	否
张海波	50,000,000.00	2022年11月01日	2023年10月31日	否

关联担保情况说明

以上担保均为银行授信担保。

- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬
- (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,253,960.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,700.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明：

2018年6月11日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予数量及激励对象的议案》和《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。并于2018年6月11日完成限制性股票授予登记，授予日2018年6月11日，授予价格每股8.00元。限制性股票来源：定向发行公司A股普通股。授予对象及授予数量：本限制性股票激励计划拟向55名激励对象授予498.00万股。授予过程中，因7名激励对象自动放弃认购，个别激励对象未全额认购，公司实际向48名激励对象授予445.40万股限制性股票。公司对激励对象的解除限售期和业绩考核规定为：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例	业绩考核规定
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%	以2017年为基数，公司2018年净利润增长率不低于20%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%	以2017年为基数，公司2019年净利润增长率不低于40%

第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%	以 2017 年为基数，公司 2020 年净利润增长率不低于 60%
----------	--	-----	------------------------------------

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。

公司于 2021 年 6 月 1 日实施了 2020 年年度权益分派，以截至 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 106,726,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。在本次以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股完成后，回购价格调整为  $P = 8 / 1.8 = 4.44$  元/股。

2022 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见，公司监事发表了关于 2018 年限制性股票激励计划相关事项的核查意见。

2022 年 4 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》等议案，公司 2018 年限制性股票激励计划中的激励对象王鹏因个人原因离职，同意公司回购注销其已授予但尚未解除限售的 2,700 股限制性股票。

2022 年 6 月 10 日公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为关于授予限制性股票的第三个解除限售期解除限售条件已成就。根据公司 2017 年年度股东大会对董事会的授权，公司已按《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定办理限制性股票第三个解锁期解锁及上市流通事宜。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	64,494,696.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,329,811.91

其他说明：

2018 年 6 月 11 日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予数量及激励对象的议案》和《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。并于 2018 年 6 月 11 日完成限制性股票授予登记，授予日 2018 年 6 月 11 日，授予价格每股 8.00 元。限制性股票来源：定向发行公司 A 股普通股。授予对象及授予数量：本限制性股票激励计划拟向 55 名激励对象授予 498.00 万股。授予过程中，因 7 名激励对象自动放弃认购，个别激励对象未全额认购，公司实际向 48 名激励对象授予 445.40 万股限制性股票。公司对激励对象的解除限售期和业绩考核规定为：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例	业绩考核规定
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%	以 2017 年为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 20%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%	以 2017 年为基数，公司 2019 年净利润增长率不低于 40%
第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%	以 2017 年为基数，公司 2020 年净利润增长率不低于 60%

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。

公司于 2021 年 6 月 1 日实施了 2020 年年度权益分派，以截至 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 106,726,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。在本次以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股完成后，回购价格调整为  $P = 8 / 1.8 = 4.44$  元/股。

2022 年 3 月 21 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见，公司监事发表了关于 2018 年限制性股票激励计划相关事项的核查意见。

2022 年 4 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》等议案，公司 2018 年限制性股票激励计划中的激励对象王鹏因个人原因离职，同意公司回购注销其已授予但尚未解除限售的 2,700 股限制性股票。

2022 年 6 月 10 日公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为关于授予限制性股票的第三个解除限售期解除限售条件已成就。根据公司 2017 年年度股东大会对董事会的授权，公司已按《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定办理限制性股票第三个解锁期解锁及上市流通事宜。

### 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 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 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 日止，本公司无其他重大或有事项。

#### (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

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,209,943.62
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,209,943.62
利润分配方案	2023年4月21日第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了关于《2022年度利润分配预案》的议案，以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.26元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。 （注：2022年现金分红金额（含税）5,209,943.62元为以2023年4月10日收盘后总股本200,382,447.00股为基数计算，实际分红金额以权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数计算。）

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

## (2) 未来适用法

## 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

## 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

## (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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49
合计	879,118,638.16	100.00%	152,633,820.37	17.36%	726,484,817.79	860,042,809.35	100.00%	157,377,109.86	18.30%	702,665,699.49

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	460,511,869.35	23,025,593.47	5.00%
1-2年	223,885,928.88	22,388,592.89	10.00%
2-3年	66,656,265.98	19,996,879.79	30.00%
3-4年	79,198,674.96	39,599,337.48	50.00%
4-5年	6,212,411.27	4,969,929.02	80.00%
5年以上	42,653,487.72	42,653,487.72	100.00%
合计	879,118,638.16	152,633,820.37	

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）	460,511,869.35
1至2年	223,885,928.88
2至3年	66,656,265.98
3年以上	128,064,573.95
3至4年	79,198,674.96
4至5年	6,212,411.27
5年以上	42,653,487.72
合计	879,118,638.16

**(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	
按组合计提坏账准备	157,377,109.86		4,743,289.49			152,633,820.37
合计	157,377,109.86		4,743,289.49			152,633,820.37

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	153,172,844.71	17.42%	10,369,935.49
客户二	59,887,060.88	6.81%	2,994,353.04
客户三	55,950,736.03	6.36%	25,831,858.19
客户四	47,386,798.39	5.39%	4,271,767.94
客户五	37,827,738.71	4.30%	3,782,773.87
合计	354,225,178.72	40.28%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,396,896.57	15,731,003.82
合计	16,396,896.57	15,731,003.82

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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
保证金	18,871,188.71	19,238,408.97
备用金	645,675.61	1,602,934.78
其他	4,791,577.86	689,769.49
合计	24,308,442.18	21,531,113.24

## 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	5,800,109.42			5,800,109.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,111,436.19			2,111,436.19
2022 年 12 月 31 日余额	7,911,545.61			7,911,545.61

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)	8,391,204.52
1 至 2 年	6,993,752.29
2 至 3 年	1,155,550.60
3 年以上	7,760,434.77
3 至 4 年	2,133,660.00
4 至 5 年	1,238,299.00

5 年以上	4,388,475.77
合计	24,300,942.18

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,800,109.42	2,111,436.19				7,911,545.61
合计	5,800,109.42	2,111,436.19				7,911,545.61

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
客户一	保证金	2,790,000.00	1-2 年、2-3 年	11.48%	439,000.00
客户二	保证金	1,942,635.83	1 年以内	7.99%	97,131.79
客户三	保证金	1,710,962.88	1-2 年	7.04%	171,096.29
客户四	保证金	1,500,000.00	1-2 年、3-4 年	6.17%	350,000.00
客户五	保证金	1,133,660.00	3-4 年	4.66%	566,830.00
合计		9,077,258.71		37.34%	1,624,058.08

### 6) 涉及政府补助的应收款项

### 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

## 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	50,000,000.00 0		50,000,000.00 0	45,000,000.00 0		45,000,000.00 0
合计	50,000,000.00 0		50,000,000.00 0	45,000,000.00 0		45,000,000.00 0

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期
-------	------	--------	------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	未余额
海波重科建设投资(湖北)有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
海波重科钢结构(湖北)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	
合计	45,000,000.00	5,000,000.00				50,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (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
主营业务	630,690,735.46	479,702,173.13	1,112,834,148.36	848,009,839.52
其他业务	5,697,265.55		5,064,482.30	
合计	636,388,001.01	479,702,173.13	1,117,898,630.66	848,009,839.52

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：

无

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 238,650,871.78 元，其中，238,650,871.78 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

## 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	824,065.90	
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）	4,914,618.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-960,407.29	
减：所得税影响额	758,435.64	
合计	4,019,841.15	--

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	5.51%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于	5.08%	0.2482	0.2461

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 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