

公司代码：605259

公司简称：绿田机械

# 绿田机械股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗昌国、主管会计工作负责人陈裕木及会计机构负责人（会计主管人员）邱德林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本报告分析了公司面临的一般风险，敬请投资者予以关注。详见“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	1、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。
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
绿田机械、本公司、公司	指	绿田机械股份有限公司
路桥农商行	指	浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司
赛格进出口公司	指	台州市赛格进出口有限公司，系公司全资子公司
绿田电商公司	指	浙江绿田电子商务有限公司，系公司全资子公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
本报告	指	2023 年半年度报告
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《绿田机械股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	绿田机械股份有限公司
公司的中文简称	绿田机械
公司的外文名称	Lutian Machinery Co., Ltd
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	罗昌国

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗正宇	张竞丹
联系地址	台州市路桥区横街镇绿田大道一号	台州市路桥区横街镇绿田大道一号
电话	0576-89229000	0576-89229000
传真	0576-82620979	0576-82620979
电子信箱	ltzq@chinalutian.com	ltzq@chinalutian.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	台州市路桥区横街镇绿田大道一号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	台州市路桥区横街镇绿田大道一号
公司办公地址的邮政编码	318056
公司网址	<a href="http://www.chinalutian.cn">http://www.chinalutian.cn</a> <a href="http://www.chinalutian.com">http://www.chinalutian.com</a>
电子信箱	ltzq@chinalutian.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	绿田机械	605259	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	851,241,048.67	759,395,507.84	12.09
归属于上市公司股东的净利润	106,595,607.80	103,910,825.26	2.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	119,359,448.67	100,045,499.84	19.31
经营活动产生的现金流量净额	92,252,900.34	110,040,937.16	-16.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,498,148,333.84	1,479,103,781.60	1.29
总资产	2,094,373,052.19	2,147,325,262.19	-2.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.87	0.84	3.57
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.84	3.57
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.97	0.81	19.75
加权平均净资产收益率(%)	7.02	5.35	增加1.67个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.86	5.15	增加2.71个百分 点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023年7月，公司实施了2022年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以资本公积向全体股东每股转增0.4股，根据《企业会计准则第34号——每股收益》“第四章列报”要求，本期及上年同期每股收益按调整后的股数进行计算。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,548,839.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-16,762,001.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,946.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,252,373.70	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-12,763,840.87	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司所属行业基本情况

公司主营业务为通用动力机械产品（主要包括发电机组、水泵机组、发动机）和高压清洗机产品的研发、生产和销售，公司所属行业为通用设备制造业。

#### 1、通用动力机械产品

通用动力机械产品在国际上有上百年的发展历史，起源于欧美，二战后在日本得到了迅速发展。在欧美等发达国家地区，通用小型汽油机配套终端产品已广泛进入家庭，成为家庭消费类工具产品，用于庭院草坪修剪与处理、应急供电等，或帮助人们在户外无电源的情况下，实现自动化机械作业和提供生活便利，产品需求量大、更换周期短，市场需求较为稳定。在亚非拉等其他发展中国家，由于国家电力基础设施建设不完善以及机械化率提高的发展趋势，亦对通用动力机械产品产生了较大需求。我国通用动力机械行业起步较晚，20 世纪 90 年代以前，通用小型汽油机作为动力以配套植保机械为主，主要为内销；20 世纪 90 年代后期开始，园林机械和发电机组逐渐成为主要配套机械，出口成为了主要销售方式，占比维持在 80%左右。近十几年来，我国通用小型汽油机技术不断普及和应用，已作为配套动力广泛应用于发电机组、农业机械、园林机械、小型工程机械等涵盖工业、农业、交通运输业、抢险救灾等多个与国民经济密切相关的领域。我国通用小型汽油机社会保有量的更新换代，以及技术进步带来的未来市场空间，将带动通用动力机械行业持续健康发展。

#### 2、高压清洗机

高压清洗机所基于的高压水射流技术是 20 世纪 70 年代在国际上兴起的一种新型物理清洗技术，通过高压水射流对污渍的击打、破碎、渗透、剥离等综合作用来实现清洗功能。与传统的手工化学清洗方式相比，高压水射流技术主要以清水为介质，可应用于清洗不同形状、结构和附着有不同类别污垢的物体，具有高效节能、对环境无污染、对清洗物无腐蚀、设备通用性强、清洗成本低廉等特点。在欧美发达国家，高压水射流技术已经成为主流清洗技术，而在我国清洗行业里仍然以化学清洗为主。化学清洗过程中排放的大量酸、碱等化学溶剂容易造成环境污染和设备腐蚀。高压水射流清洗因其环保、节能等诸多优点，具有非常广阔的市场应用前景。

1974 年起，全球领先的清洁技术供应商德国卡赫（Kärcher）集团开始在高压清洁领域重点发力，1984 年推出了全球首台便携式高压清洗机 HD 555 profi，标志着高压清洁设备进入终端消费市场。在欧洲和北美洲等生活水平较高、民众环保意识较强的发达国家和地区，高压清洗机的终端消费应用已较为普遍。相较于国外发达国家较早掌握了高压清洗技术，我国高压清洗行业起步较晚，高压清洗设备在 20 世纪 80 年代被引入中国，目前市场应用还处于培育阶段。过去 30 年我国经济高速发展，居民可支配收入大幅提高，居民衣、食、住、行等生活基本需求发生了较大变化，特别是汽车的快速普及。近年来，随着国家提倡发展“绿色经济”和环保产业，以及居民对生活质量和居住环境的要求越来越高，作为经济环保、通用性强的清洁设备之一，高压清洗机将迎来广阔的市场空间。

## （二）公司主营业务情况

公司制定了全球化营销渠道策略，客户网络覆盖了欧洲、南美、北美、非洲、中东、东南亚等上百个国家和地区。公司出口业务主要采取经销模式，通过与各国家和地区的知名经销商贴牌和自主品牌销售相结合以及为国际知名品牌商提供代工生产的经营模式进行市场开发和渗透，凭借公司可靠的产品质量和完善的售后服务，公司已与众多境外品牌商和经销商建立了稳定的业务合作关系。针对国内市场，公司销售网络已覆盖全国绝大多数城市和地区，聚集了一批具有忠诚度和信任度的经销商客户。

### 1、通用动力机械产品



公司生产销售的通用动力机械产品，具体为：

（1）汽柴油发动机：作为动力来源，配套应用于发电机组、农业机械、园林机械、小型工程机械等通用动力机械终端产品。

（2）汽柴油水泵机组：广泛应用于农业灌溉、园林浇灌、应急抽、排水等领域，与农林畜牧、水利工程、城镇化建设等国民经济发展和民生生活密切相关。

（3）汽柴油发电机组：普遍作为备用电源被用于家庭、医院、银行、机场、宾馆、通信等场所的应急发电，还可以作为移动电源，为需要户外作业的如船舶用电、石油开采、工程抢修、军事等领域提供电能。



## 2、高压清洗机产品

公司生产销售的高压清洗机按应用领域可分为家用高压清洗机和商用高压清洗机；按动力来源可分为电机驱动高压清洗机（主要包括交流电驱动家用高压清洗机和锂电池驱动家用高压清洗机）、汽油发动机驱动高压清洗机和柴油发动机驱动高压清洗机。

### (1) 家用高压清洗机



家用高压清洗机对压力、流量的要求相对较低，具有节水经济、携带轻便、移动灵活、操作简单等特点，主要用于居民庭院、屋顶、墙面、阳台、窗户、泳池或私家车辆的轻度和中度清洁。

### (2) 商用高压清洗机



商用高压清洗机对压力、流量参数要求更为严格，且使用次数频繁，因此对使用寿命要求更高，一般用于专业汽车清洁美容、建筑物清洗、城市道路清理、公共设施清洁（如医疗机构、娱乐场所、体育设施）、食品加工场所等，可对汽车表面、建筑物、绿化带、路基、管道、加工车间等去除污垢、油渍及特殊表层附着物，达到除垢、消毒、环保的目的。

报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司一直将“努力，让客户感动”作为发展经营宗旨，围绕客户需求、用户体验和行业发展要求，不断改进产品制造工艺、研发新产品系列和提高售后服务能力。凭借准确的市场定位、精细化的生产和专业的技术服务，公司在行业内具备了较强的竞争优势。

2023年7月，公司检测中心取得了“中国合格评定国家认可委员会（CNAS）”颁布的实验室认可证书。公司检测中心已具备国家及国际认可的检测能力，并具备对外承接获CNAS认可的能力范围内（主要包括通用小型汽油机、发电机、电动机、高压清洗机领域）的检测项目的能力。

### （1）技术研发优势

公司自成立以来，一直致力于通用动力机械产品及高压清洗机的自主研发和创新，是国家高新技术企业，公司“绿田发电设备与清洗机械研发中心”是省级高新技术企业研究开发中心、省级企业研究院、省级企业技术中心。在二十多年的发展经营过程中，公司依托专业实验室、先进检测设备以及精益的制造工艺，对市场需求进行成套化、模块化、智能化研究和开发，积极寻找产品解决方案，不断丰富产品系列并扩大了市场份额。

#### ①通用动力机械产品方面

公司经过多年研发积累，充分掌握了排放控制技术、噪音控制技术、轻量化技术、热平衡技术、变频技术等核心技术，并根据产品设计、过程设计、验证及PLT一致性控制的需求组建了包括排放标准检测、安规测试、性能测试、耐久测试等在内的国际化水平实验室，在紧跟国际标准提升产品环保、节能、安全性能方面具有较强自主研发能力。2013年公司“便携式环保型发电机”

通过浙江省重点技术创新专项，2015 年公司“节能减排型涡流式单缸风冷柴油机”获得国家火炬计划项目证书，2022 年公司自主研发的“通用电喷汽油机 LT170F”，成功入选国家工业和信息化部发布的《国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录（2022 年版）》。

#### ②高压清洗机方面

公司充分掌握了高压泵流体控制技术、水冷机芯技术、节能高效控制技术、无负载启动和关机停机组合技术、易拆卸连接技术和智能化控制技术等核心技术，并建立了包括耐久实验室、防水实验室、温升实验室、冷热水交替实验室、高低温实验室、电机实验室、附件实验室、内燃机动力高压清洗机综合实验室等在内的国际标准化质量检验实验室，确保新产品的研发设计在寿命、防水、整机效率、承压等方面都能达到行业先进水平。

#### (2) 生产工艺优势

公司凭借多年的生产经营积累和技术研发创新，通过工程设计、工艺优化、节能减排等方面的持续跟踪，同时积极推进“机器换人”和“两化融合”，引进先进的自动化加工中心、生产流水线、检测设备，采用全自动超声波清洗、自动拧紧、自动检漏、自动对接测功、红外线防错、机器人码垛、条码管理等生产管理体系，实现了生产制造的机械化、自动化、信息化发展。

#### (3) 质量控制优势

公司综合制定了严格的产品质量标准及检验规范，并配备了先进的质量检验设备，实行研发、采购、生产全流程、可追溯的质量控制管理体系，并在关键工序设置了首检、巡检、互检和终检环节，强有力的保证了规模化生产中产品质量的一致性。公司取得了 ISO9001:2015 质量管理体系认证，产品通过了 GS 认证、CE 认证、CSA 认证、CB 认证、ROHS 认证、欧 V 认证、EPA 认证等，产品质量和性能获得了客户的普遍认可和信赖。

#### (4) 客户资源优势

公司制定了全球化营销渠道策略，客户网络覆盖了欧洲、南美、北美、非洲、中东、东南亚等上百个国家和地区，通过与各国家和地区的知名经销商贴牌和自主品牌销售相结合、为国际知名品牌商提供代工生产的经营模式进行市场开发和渗透。公司始终贯彻“流程简易、响应及时、服务周到”的原则，凭借可靠的产品质量和完善的售后服务，在全球范围内与众多客户建立了稳定的业务合作关系。针对国内市场，公司销售网络已覆盖全国绝大多数城市和地区，聚集了一批具有忠诚度和信任度的下游客户。

#### (5) 品牌优势

公司自开展出口业务以来，专注于打造通用动力机械产品 and 高压清洗机自主品牌，产品获得了客户广泛认可和市场影响力。公司“Lutian”商标被认定为中国驰名商标、浙江出口名牌，“绿田”被授予浙江省知名商号，Lutian®发电机被认定为浙江名牌产品。

#### (6) 生产规模优势

公司系国内实现通用动力机械和高压清洗机规模化生产的企业之一，具有较为明显的规模优势。在原材料采购方面，通过批量采购提高对供应商的议价能力，降低采购成本；在生产方面，规模化生产有利于摊薄制造成本，降低单位产品生产成本；在资源配置方面，规模化有助于公司实现更为高效的资源利用，从而降低公司的运营成本，使公司产品具有较强的市场竞争力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司围绕发展战略和年度经营目标，积极顺应市场需求，不断优化产品结构，持续推动品牌建设和服务。在董事会的带领下，公司坚持创新引领，在产品研发、质量管理、销售渠道建设、人才引进等多方面加大资源投入力度，不断强化、研发体系和团队建设，努力在高质量发展上取得新突破，为公司业绩增长提供新的动力。

报告期内，公司实现营业收入 85,124.10 万元，较上年同期增长 12.09%；归属于上市公司股东的净利润 10,659.56 万元，较上年同期增长 2.58%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11,935.94 万元，较上年同期增长 19.31%。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	851,241,048.67	759,395,507.84	12.09
营业成本	648,303,614.73	604,842,494.49	7.19
销售费用	25,353,370.29	20,948,229.04	21.03
管理费用	22,495,729.45	19,618,770.80	14.66
财务费用	-20,764,711.17	-35,875,743.18	不适用
研发费用	32,671,292.06	26,918,849.63	21.37
经营活动产生的现金流量净额	92,252,900.34	110,040,937.16	-16.16
投资活动产生的现金流量净额	-28,421,913.89	-22,231,543.80	不适用
其他收益	1,732,826.66	4,305,815.79	-59.76
投资收益	-4,838,550.00	0.00	不适用
公允价值变动收益	-11,923,451.00	0.00	不适用
资产处置收益	0.00	166,749.04	-100.00

财务费用变动原因说明：主要系汇兑收益减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系收到与收益相关的政府补助减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系远期结售汇合约到期交割产生的损失所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系远期结售汇合约公允价值变动所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系固定资产处置收益减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,001,324,120.73	47.81	936,926,164.84	43.63	6.87	
应收款项	192,682,084.93	9.20	230,324,958.49	10.73	-16.34	
存货	382,830,555.51	18.28	421,855,356.30	19.65	-9.25	
固定资产	452,147,792.27	21.59	438,152,011.92	20.40	3.19	
在建工程	1,480,761.06	0.07	30,983,950.28	1.44	-95.22	主要系本期建设项目完工转固所

						致
使用权资产	3,016,682.76	0.14	302,726.93	0.01	896.50	主要系本期租赁房产增加所致
应收票据	0.00	0.00	180,831.47	0.01	-100.00	主要系应收商业承兑汇票减少所致
其他应收款	4,556,803.74	0.22	19,204,243.72	0.89	-76.27	主要系应收出口退税减少所致
其他流动资产	731,611.49	0.03	14,315,917.13	0.67	-94.89	主要系待抵扣增值税进项税额减少所致
递延所得税资产	723,584.48	0.03	188,488.10	0.01	283.89	主要系本期交易性金融工具公允价值变动产生的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	2,436,371.83	0.12	877,490.83	0.04	177.65	主要系预付工程设备款增加
合同负债	41,924,811.71	2.00	62,138,563.05	2.89	-32.53	主要系预收客户货款减少所致
租赁负债	2,459,598.51	0.12	0.00	0.00	不适用	主要系本期租赁房产增加所致
交易性金融负债	12,884,286.00	0.62	960,835.00	0.04	1,240.95	主要系远期结售汇合约公允价值变动所致
应付票据	109,339,338.73	5.22	72,614,271.18	3.38	50.58	主要系应付供应商银行承兑汇票增加所致
应付账款	282,291,674.18	13.48	456,829,571.63	21.27	-38.21	主要系应付供应商采购货款减少
应付职工薪酬	21,180,034.59	1.01	35,188,453.97	1.64	-39.81	主要系上年末应付年终奖在本期发放所致
应交税费	6,093,169.07	0.29	3,893,512.86	0.18	56.50	主要系应交企业所得税增加所致
其他应付款	106,860,330.12	5.10	21,051,331.02	0.98	407.62	主要系应付股利增加所致
其他流动负债	1,113,674.30	0.05	1,594,803.53	0.07	-30.17	主要系待转销项税额减少所致
递延所得税负债	0.00	0.00	882,147.58	0.04	-100.00	主要系固定资产一次性税前抵扣产生的递延所得税负债，抵消递延所得税资产后的余额所致

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,847,998.85	抵押用于开具银行承兑汇票
无形资产	12,312,149.26	抵押用于开具银行承兑汇票
合计	38,160,148.11	

**4. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2). 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

具体内容详见公司同日披露的《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
远期结售汇	-960,835.00	-11,923,451.00						- 12,884,286.00
合计	-960,835.00	-11,923,451.00						- 12,884,286.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末数	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融负债-远期结售汇	960,835.00	12,884,286.00	11,923,451.00	-16,762,001.00
合计	960,835.00	12,884,286.00	11,923,451.00	-16,762,001.00



**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台州市赛格进出口有限公司	贸易	1,000,000.00	19,991,727.56	8,399,146.81	35,734,086.33	-273,392.01	-265,117.34
浙江绿田电子商务有限公司	贸易	10,000,000.00	26,549,718.65	-49,927,454.15	65,620,797.26	-18,106.45	-20,916.71

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**一、市场风险****(一) 全球宏观经济波动风险**

公司通用动力机械产品（主要包括发电机组、水泵机组和发动机）广泛应用于工业、农业、交通运输业、抢险救灾等多个与国民经济密切相关的领域，高压清洗机广泛运用于车辆、市政道路清洗，商业橱窗、物业小区、医院和学校等建筑外墙清洗，食品加工厂场地、养殖场地清洗，设备、化工生产线、化工管道清洗等领域，均与全球宏观经济水平、居民人均可支配收入密切相关。如果国内外宏观经济发生重大变化、经济增长速度放缓或出现周期性波动，而公司未能及时对行业需求进行合理预期并调整公司的经营策略，将可能对公司未来的发展产生一定的负面影响，导致业务增速放缓，产品市场需求下滑。

**(二) 市场竞争风险**

公司的核心产品为通用动力机械产品及高压清洗机。公司作为国内通用动力机械及高压清洗机行业具有较强竞争实力的企业，已具备一定的品牌、技术、产能规模、营销渠道和客户资源优势。但是通用动力机械产品稳定的市场需求及高压清洗机行业良好的市场前景和投资收益可能会吸引更多潜在竞争对手进入该行业，使行业竞争进一步加剧。如果公司不能持续开展产品技术创新及提高生产成本管控能力，将存在竞争力下降，从而影响公司盈利能力的风险。

**二、经营风险****(一) 原材料价格波动风险**

公司产品生产所需的主要原材料包括基础原料，如漆包线、矽钢片、铝锭、塑料粒子等，以及零部件，如电机、曲轴、高压管、轴承、飞轮、水泵、油箱、消音器等。公司材料成本占产品营业成本的比重较高，公司原材料采购价格主要受宏观经济周期、产业政策调整、市场供求变化等因素影响，存在一定波动，从而导致公司营业成本相应发生变化。若公司原材料的市场价格发

生大幅波动，而公司不能通过合理安排采购来降低价格波动带来的负面影响或及时调整产品销售价格，将可能对公司的经营业绩带来不利影响。

## （二）人力资源风险

近年来，我国劳动力人口扩张明显放缓，劳动力市场招工难、用工贵、短工化的趋势日益突出，劳动密集型生产企业的人力成本有所增加。随着公司业务的持续增长及募集资金投资项目的实施，公司对各类生产和管理员工的需求将进一步扩大。如果公司在产能扩张的同时不能及时弥补人力资源缺口或采取“机器换人”等措施降低用工成本，将在一定程度上影响公司业务增长的持续稳定性与盈利水平。

## 三、出口业务相关风险

### （一）汇率波动风险

公司出口业务主要结算货币为美元，人民币兑美元汇率波动对公司经营业绩产生较大影响，若人民币升值幅度较大，不仅会给公司美元资产造成汇兑损失，还会使公司产品在国际市场上的性价比优势受到一定程度削弱，进而影响产品在国际市场上的竞争力，并最终影响公司产品的出口销售业绩和盈利水平。为规避汇率波动风险，公司逐步加大了采用人民币结算方式的规模、在人民币兑美元持续升值的情况下提高美元销售价格以及办理远期结售汇业务等措施。未来若人民币兑美元汇率出现大幅波动，亦会导致公司因上述远期结售汇业务产生一定损失，最终影响公司的盈利水平。

### （二）出口贸易政策风险

公司产品的主要出口国中，其中部分国家存在 CE 认证、ROHS 认证、SONCAP 认证等关于产品安全、环保方面的市场准入门槛，部分国家存在政治、经济环境动荡或一定程度的外汇管制，若这些进口国相关产品市场准入政策、国家政治经济环境或外汇管控等金融政策发生重大不利变化，亦或与公司产品相关的产业政策、贸易政策发生重大不利变化，将影响公司产品的出口，从而给公司经营业绩带来较大影响。

## 四、存货余额较大的风险

随着公司产销规模的扩大、产品系列的增加以及零部件自制率的提高，公司对主要原材料保持了适当的备货水平，期末存货规模较大。若未来市场环境发生较大变化或市场竞争加剧，将可能导致存货积压或减值等情形，从而对公司经营业绩造成不利影响。

## 五、公司规模扩张带来的管理风险

报告期内，公司业务规模、资产规模和人员规模不断扩大。随着募集资金投资项目的逐步建成，公司净资产规模和经营规模进一步扩大，对公司的人力资源管理、技术研发、生产管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。如果公司管理水平不能快速适应整体规模扩张，组织模式和管理制度不能及时调整和完善，各类人员不能及时招聘到位并胜任工作，公司的生产经营和市场竞争能力将会受到影响。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2023 年第一次临时股东大会	2023. 1. 6	www. sse. com. cn	2023. 1. 7	会议审议通过了《关于选举非独立董事的议案》等 3 项议案，具体详见《绿田机械 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）
2022 年年度股东大会	2023. 5. 12	www. sse. com. cn	2023. 5. 13	会议审议通过了《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》等 10 项议案，具体详见《绿田机械 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-017）

#### 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

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
余佳	董事	离任
潘桦	独立董事	离任
张竞丹	董事	选举
毛美英	独立董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司第五届董事会任期已经届满，根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》等相关规定，公司开展换届选举工作。2023 年 1 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议选举罗昌国先生、罗正宇先生、应银荷女士、张竞丹女士为公司第六届董事会非独立董事，选举贾滨先生、薛胜雄先生、毛美英女士为第六届董事会独立董事，选举王玲华先生为第六届监事会监事。

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司重视生态环境保护工作，强化遵法合规，努力将生产经营活动对环境的影响降至最低。公司建立了内部污染物排放相关管理制度，进行污染物的监控和管理，并委托第三方专业机构进行污染物的监测及妥善处理，报告期内未发生重大环境事件和污染事故。公司通过 ISO14001 环境管理体系认证，ISO45001 职业健康安全体系认证，获得 ISO50001 能源体系认证。

**(五) 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

## 1、公司掌握了通用汽油机和柴油机的排放控制技术。

(1) 汽油机方面：通过精确标定汽油机的空燃比、充气效率、配气相位和点火提前角，对缸内流场进行计算并用流体力学 CFD 数值模拟进排气过程，有效的匹配汽油机各工况点燃气效率，改善了发动机的燃烧过程，使燃料燃烧更加充分、合理；通过对调速系统的升级优化，将传统的机械调速改变到电子智能调速方式，数字化、程序化精准的控油门在不同工况下的节气门开度，使得发动机的转速稳定，同时还设置 ECO 节能模式，使得汽油机的空燃比得到有效的控制，确保燃烧更加的充分，在相同的排量下，CO（一氧化碳）、HC（碳氢化合物）+NO<sub>x</sub>（氮氧化合物）、

燃油耗、排放控制耐久期等均明显高于国家标准或行业标准，从而大幅降低了发动机运行的碳排放值并同时获得了理想的动力指标，延长了使用寿命。

(2) 柴油机方面：公司掌握了风冷柴油机的排放控制技术，借助流体动力学对柴油机燃烧过程模拟仿真计算，确立柴油机减排技术方向。采用燃油高压喷射技术、精确掌握喷射时点、速率、喷束、喷角，配合缸内涡流比，有效控制了 CO<sub>2</sub>（二氧化碳）、CO（一氧化碳）、HC（碳氢化合物）的低排放、同时也降低燃油消耗率，实现柴油机低碳排放。

2、公司使用国际通认、行业内先进的日本精密的排放检测设备检测控制，使发动机的排放一致性得到有效的控制。汽油机已符合美国环保署 EPA 非道路第三阶段排放法规要求，柴油机符合欧盟非道路第五阶段排放法规要求。

3、公司不断提高产品的能耗来减少碳排放，除了优化提升有刷电机的转化效率外，同时开发无刷永磁变频电机，通过电控技术，对整机产品起到智能、绿色的功效。

4、公司通过实施光伏发电、峰谷用电计划、LPG 和 CNG 等替代燃料技术、节能空压机运行、节能高效生产设备替换、原材料替代等节能改造项目，对高能耗工艺进行淘汰，大力开展多种类型的节能环保创新活动，取得显著社会效益。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注一	备注一	备注一	是	是	不适用	不适用
	其他	备注二	备注二	备注二	是	是	不适用	不适用
	其他	备注三	备注三	备注三	是	是	不适用	不适用
	其他	备注四	备注四	备注四	是	是	不适用	不适用
	其他	备注五	备注五	备注五	是	是	不适用	不适用
	其他	备注六	备注六	备注六	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注七	备注七	备注七	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注八	备注八	备注八	是	是	不适用	不适用

#### 备注一：股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东、实际控制人罗昌国承诺：（1）本人自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；但转让双方存在控制关系，或者均受同一实际控制人控制的，自公司股票上市之日起一年后，经本人申请并经交易所同意，可豁免遵守前款承诺；（2）本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；（3）本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；如在任期届满前离职，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有本公司股份总数的 25%；（4）上述锁定及流通限制承诺不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行；（5）如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会

及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归公司所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

公司股东潘新平承诺：（1）本人自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；（2）如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归公司所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

担任公司董事、高级管理人员的股东应银荷、陈小华、蔡永军、陈裕木承诺：（1）自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；（2）本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格将相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；（3）本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；如在任期届满前离职，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有本公司股份总数的 25%；（4）上述锁定及流通限制承诺不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行；（5）如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，所得收益归公司所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

#### **备注二：关于上市后稳定股价的承诺**

##### **1、公司控股股东、实际控制人承诺：**

当公司股票挂牌上市之日起三年内出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应相应调整）情形时，本人将采取下述措施：

（1）本人将在 5 个交易日内将增持计划递交至公司并予以公告，自增持计划公告之日起 30 个交易日内实施增持计划，本人连续十二个月用于增持股份的资金金额不低于上一会计年度从公司处领取的税后现金分红（如有）及税后薪酬（如有）之和的 30%（由于稳定股价措施中止导致《稳定股价预案》终止时实际增持金额低于上述标准的除外），且合计增持股份数量不超过公司股份总数的 2%。

（2）本人为稳定股价所增持股票的限售期限需符合相关法律、法规、规则、规范性文件及证券交易所的相关规定。

（3）本人实施增持计划的 30 个交易日内，若公司股票连续 10 个交易日收盘价均高于每股净资产时，则停止继续实施增持计划。若合计增持股份数量未达到上述（1）所述要求，亦可按照本项执行。

本人负有增持股票义务，但未按本承诺提出增持计划和/或未实际完整实施增持计划的，公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务，本人仍不履行的，应向公司按如下公式支付现金补偿：

现金补偿=（公司股份总数的 2%—实际增持股份数量）×每股净资产

若本人拒不支付现金补偿的，公司有权将未来应向本人分配的现金分红归为公司所有直至达到现金补偿金额为止。本人若多次未提出增持计划和/或未实际完整实施增持计划的，现金补偿金额将累计计算。

若公司采取稳定股价措施涉及公司股票回购事宜需经过股东大会决议的，本人承诺将就该事宜的审议在股东大会中投赞成票。

## 2、公司承诺

当公司股票挂牌上市之日起三年内出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应相应调整）情形时，公司将采取下述措施：

（1）符合以下情形之一，公司董事会应在 10 个工作日内召开会议，依法作出实施回购股票的决议并予以公告：

- ①控股股东、实际控制人无法实施增持股票行为时；
- ②控股股东、实际控制人股票增持计划已实施完毕，公司股票收盘价仍低于每股净资产。

关于实施回购股票的决议需提交股东大会批准并予以公告，公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（2）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。

（3）用于回购的资金来源为公司自有资金，资金总额将根据公司资金状况、行业所处环境、融资成本等情况，由股东大会最终审议确定，但应遵循以下原则：

- ①单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；
- ②单一会计年度用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。

（4）公司实施回购股票期间，若公司股票连续 10 个交易日收盘价均高于每股净资产时，公司即可停止继续回购股票。

若公司未按《稳定股价预案》的规定召开董事会会议作出实施回购股票的决议并予以公告，公司应在中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

公司承诺将确保股票挂牌上市之日起三年内新聘任的董事（不含独立董事）、高级管理人员需遵守《稳定股价预案》的规定，并签署相应的承诺。

### 3、公司董事（不含独立董事）和高级管理人员承诺：

当公司股票挂牌上市之日起三年内出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应相应调整）情形时，本人将采取下述措施：

（1）符合以下情形之一，本人应在 10 个工作日内将增持计划递交至公司并予以公告。本人将在增持计划公告之日起 30 个工作日内实施增持计划。

- ①控股股东、实际控制人无法实施增持股票行为，且公司回购股票无法实施或回购股票的决议未获得股东大会批准；
- ②控股股东、实际控制人股票增持计划已实施完毕或公司回购股票行为已完成，公司股票收盘价仍低于每股净资产。

（2）本人用于增持股票的资金不低于其上年度自公司领取税后薪酬的 30%。

（3）本人为稳定股价所增持股票的限售期限需符合相关法律、法规、规则、规范性文件及证券交易所的相关规定。

（4）本人实施增持计划的 30 个工作日内，若公司股票连续 10 个交易日收盘价均高于每股净资产时，即可停止继续实施增持计划。若用于增持股票的资金未达到上述第（2）项所述要求，亦可按照本项执行。

若本人未按《稳定股价预案》的规定提出增持计划和/或未实际完整实施增持计划的，且经公司要求仍未履行的，应向公司按如下公式支付现金补偿：

现金补偿=本人上年度自公司领取税后薪酬的 30%—实际增持股份数量×每股净资产



若本人未支付现金补偿的，公司有权将未来应向本人支付的薪酬归为公司所有直至达到现金补偿金额为止。若本人多次未提出增持计划和/或未实际完整实施增持计划的，现金补偿金额将累计计算。

### **备注三、持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺**

公司控股股东、实际控制人罗昌国承诺：（1）本人将严格遵守首次公开发行关于股份流通限制和股份锁定的承诺，在持有公司股票的锁定期届满后拟减持公司股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；（2）本人在持有公司股票的锁定期届满后两年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过上年末持有的公司股份数量的 25%，并且减持价格不低于公司首次公开发行价格（若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格和减持数量将相应调整）；（3）本人通过证券交易所集中竞价减持股份时，至少提前 15 个交易日予以公告并向证券交易所报告备案减持计划，并积极配合公司的信息披露工作；（4）本人通过证券交易所集中竞价交易减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，在任意连续 90 日内，减持股份总数不得超过公司股份总数的 1%；（5）本人通过大宗交易方式减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；（6）本人采取协议转让方式减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，单个受让方的比例不低于公司股份总数的 5%；（7）如本人通过协议转让方式减持直接和间接持有的绿田机械股份并导致本人不再具有绿田机械大股东身份的，本人承诺在相应情形发生后的六个月内继续遵守第（3）条、第（4）条承诺；（8）如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，减持股份所得收益归公司所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

公司股东邵雨田承诺：（1）本人将严格遵守首次公开发行关于股份流通限制和股份锁定的承诺，在持有公司股票的锁定期届满后拟减持公司股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；（2）本人在持有公司股票的锁定期届满后两年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过上年末持有的公司股份数量的 25%，并且减持价格不低于公司首次公开发行价格（若公司股票上市后出现派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，最低减持价格和减持数量将相应调整）；（3）本人通过证券交易所集中竞价减持股份时，至少提前 15 个交易日予以公告并向证券交易所报告备案减持计划，并积极配合公司的信息披露工作；（4）本人通过证券交易所集中竞价交易减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，在任意连续 90 日内，减持股份总数不得超过公司股份总数的 1%；（5）本人通过大宗交易方式减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；（6）本人采取协议转让方式减持本人持有的公司首次公开发行前发行的股份的，单个受让方的比例不低于公司股份总数的 5%；（7）如本人通过协议转让方式减持直接和间接持有的绿田机械股份并导致本人不再具有绿田机械大股东身份的，本人承诺在相应情形发生后的六个月内继续遵守第（3）条、第（4）条承诺；（8）如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，减持股份所得收益归公司所有。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

### **备注四、关于填补被摊薄即期回报的措施及相关承诺**

为降低首次公开发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司拟通过加强产品研发投入和市场开拓力度、加强对募投项目监管、加快募投项目投资进度、加强经营管理和内部控制、进一步完善利润分配制度等措施，从而提升资产质量，提高销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报。具体措施及相关承诺如下：

#### **（一）加强产品研发投入和市场开拓力度，提高公司市场竞争力**

公司主要从事通用动力机械产品（包括发电机组、水泵机组、发动机）及高压清洗机的研发、生产和销售。目前公司发展面临的主要风险有市场风险、经营风险、出口业务相关风险等，为了应对风险，公司将继续加大研发投入，加强自身核心技术的开发和积累，同时与现有客户保持良好的合作关系，通过不断深入了解客户需求为客户提供更优质的产品和服务，进一步提高市场开拓力度，增强公司持续回报能力。

### （二）加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》等相关制度。董事会针对首次公开发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专款专用。公司将根据相关法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用。

### （三）加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

首次公开发行募集资金投资项目的实施符合公司的发展战略，能有效提升公司的生产能力和盈利能力，有利于公司持续、健康发展。本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，加快募投项目投资进度，争取尽早实现项目预期收益。

### （四）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善投资决策程序，提升资金使用效率。此外，公司将进一步加强企业内部控制，发挥企业管控效能，优化预算管理流程，加强成本管理及预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

### （五）进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

公司已按相关法律法规制定了《公司章程（草案）》《上市后未来三年股东回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。首次公开发行完成后，公司将按照法律法规的规定和《公司章程（草案）》《上市后未来三年股东回报规划》的约定，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

以上是公司为降低募集资金到位当年即期回报被摊薄制定的填补回报措施，但公司制定填补回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。

### （六）填补被摊薄即期回报承诺

#### 1、为保障填补被摊薄即期回报措施的实施，公司控股股东、实际控制人承诺：

本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；否则，本人依法承担对公司及其他股东的赔偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

#### 2、为保障填补被摊薄即期回报措施的实施，公司董事、高级管理人员承诺：

（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；

（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

（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；

（5）拟公布的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（公司目前并无拟公布的公司股权激励事项，此后如若适用，将按此承诺履行）。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

#### **备注五、关于申请首次公开发行股票并上市股东信息披露的相关承诺**

根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，公司承诺如下：

（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。

（二）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；

（三）首次公开发行的中介机构长江证券承销保荐有限公司及其法定代表人、高级管理人员、经办人员，国浩律师（杭州）事务所及其负责人、经办律师，天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其负责人、经办注册会计师，坤元资产评估有限公司及其法定代表人、经办注册评估师，不存在直接或间接持有本公司股份的情形；

（四）本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

#### **备注六、相关责任主体未能履行承诺时的约束补救措施**

##### **（一）公司关于未能履行承诺时约束措施的承诺**

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

1、本公司将积极采取合法措施，严格履行就首次公开发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

2、如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体等渠道上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

3、如本公司因未履行相关承诺事项而被司法机关或行政机关作出相应裁定、决定，本公司将严格依法执行该等裁定、决定。

4、本公司将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

5、如因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者承担赔偿责任。

##### **（二）控股股东、实际控制人关于未能履行承诺时约束措施的承诺**

公司控股股东、实际控制人保证严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

1、本人将积极采取合法措施，严格履行就首次公开发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

2、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

3、本人将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人所得的收入归公司所有；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

##### **（三）董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺时约束措施的承诺**

公司董事、监事、高级管理人员承诺严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

- 1、本人将积极采取合法措施，严格履行就首次公开发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。
- 2、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。
- 3、本人将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。
- 4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人所得的收入归公司所有；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

#### **（四）首次公开发行前公司股东关于未能履行承诺时约束措施的承诺**

首次公开发行前公司股东承诺严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

- 1、本人将积极采取合法措施，严格履行就首次公开发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。
- 2、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。
- 3、本人将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。
- 4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人所得的收入归公司所有；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

#### **备注七、关于避免同业竞争的承诺**

为避免同业竞争，公司控股股东和实际控制人罗昌国已出具关于避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

“1、本人目前没有在中国境内或境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在直接或间接竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益。

2、本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务相竞争的任何活动。

3、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。

4、本人及本人控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与绿田机械及其控股企业之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知绿田机械，并尽力将该等商业机会让与绿田机械。

5、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为止。

6、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。

7、如实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向绿田机械及其投资者提出补充或替代承诺，以保护绿田机械及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；

（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。”

#### **备注八、公司采取的减少关联交易的措施**

公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统，生产经营上不存在依赖关联方的情形。为保证关联交易的公开、公平、公正，公司依据《公司法》《上市公司章程指引》等有关法律、法规及规范性文件，制定了《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》《关联交易决策制度》等规章制度，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定。公司将通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范关联交易。报告期内，公司采取了有效措施降低了关联交易，截至报告期末，公司除与控股股东、实际控制人罗昌国担任董事的路桥农商行发生日常存贷款、购销少量产品用于银行积分兑换业务产生的关联交易外，公司与关联方之间不存在其他关联交易。

为进一步保障公司利益，公司控股股东、实际控制人罗昌国出具了《规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：

“本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《公司章程》等有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，继续严格履行关联股东回避表决的义务；杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求公司向本人提供任何形式的担保；尽量避免发生不必要的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则进行，并依法签订协议，按照《公司章程》有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审议程序和信息披露义务，不会要求或接受公司给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

如实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向公司及其投资者提出补充或替代承诺，以保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月 12 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，预测 2023 年度将与以下关联方发生关联交易：

单位：人民币 元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	2023 年预计发生金额
向关联人销售产品、商品	浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	向关联方销售高压清洗机、发电机组	1,000,000.00
向关联人存入存款	浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	在关联方每日最高存款余额	300,000,000.00
利息收入	浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	在关联方银行存款余额利息收入	根据银行系统计息结果确定

注：鉴于与浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司关联交易内容的业务性质，上述 2023 年预计发生额度为每日最高存款余额，在额度内可以循环使用。

报告期内，公司向浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司销售高压清洗机产品 0.00 元，期末应收账款余额为 0.00 元。2023 年 6 月 30 日，公司在浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司的期末存款余额为 147,115,162.83 元，本期利息收入为 4,275,852.66 元。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 10 日实施完成 2022 年年度权益分派，公司以 2023 年 7 月 7 日股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股以股票溢价形成的资本公积转增 4 股，公司的总股本由 88,000,000 股变为 123,200,000 股。公司按照转增后的股数重新计算各列报期间的每股收益，本期调整前每股收益 1.21 元，调整后每股收益 0.87 元；上年同期调整前每股收益 1.18 元，调整后每股收益 0.84 元。

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,990
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

罗昌国	0	47,085,600	53.51	47,085,600	无	0	境内自然人
邵雨田	-1,760,000	5,720,100	6.50	0	无	0	境内自然人
施服彪	0	2,580,000	2.93	0	无	0	境内自然人
潘新平	0	2,559,000	2.91	2,559,000	无	0	境内自然人
王德连	1,367,400	1,650,268	1.88	0	无	0	境内自然人
应银荷	0	1,000,000	1.14	0	无	0	境内自然人
方东晖	860,000	860,000	0.98	0	无	0	境内自然人
应再贤	0	759,900	0.86	0	无	0	境内自然人
楼先亮	427,200	627,200	0.71	0	无	0	境内自然人
陈小华	0	600,000	0.68	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
邵雨田	5,720,100			人民币普通股	5,720,100		
施服彪	2,580,000			人民币普通股	2,580,000		
王德连	1,650,268			人民币普通股	1,650,268		
应银荷	1,000,000			人民币普通股	1,000,000		
方东晖	860,000			人民币普通股	860,000		
应再贤	759,900			人民币普通股	759,900		
楼先亮	627,200			人民币普通股	627,200		
陈小华	600,000			人民币普通股	600,000		
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	515,500			人民币普通股	515,500		
林鹏	500,000			人民币普通股	500,000		
林群红	500,000			人民币普通股	500,000		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、潘新平为罗昌国之妹夫； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗昌国	47,085,600	2024.6.17	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
2	潘新平	2,559,000	2024.6.17	0	自公司股票上市之日起三十六个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		潘新平为罗昌国之妹夫。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 绿田机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,001,324,120.73	936,926,164.84
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			180,831.47
应收账款		192,682,084.93	230,324,958.49
应收款项融资			
预付款项		7,820,225.23	8,784,206.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,556,803.74	19,204,243.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		382,830,555.51	421,855,356.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		731,611.49	14,315,917.13
流动资产合计		1,589,945,401.63	1,631,591,678.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		452,147,792.27	438,152,011.92
在建工程		1,480,761.06	30,983,950.28
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		3,016,682.76	302,726.93
无形资产		44,622,458.16	45,228,915.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		723,584.48	188,488.10
其他非流动资产		2,436,371.83	877,490.83
非流动资产合计		504,427,650.56	515,733,583.52
资产总计		2,094,373,052.19	2,147,325,262.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		12,884,286.00	960,835.00
衍生金融负债			
应付票据		109,339,338.73	72,614,271.18
应付账款		282,291,674.18	456,829,571.63
预收款项			
合同负债		41,924,811.71	62,138,563.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		21,180,034.59	35,188,453.97
应交税费		6,093,169.07	3,893,512.86
其他应付款		106,860,330.12	21,051,331.02
其中：应付利息			
应付股利		88,000,000.00	
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			
其他流动负债		1,113,674.30	1,594,803.53
流动负债合计		581,687,318.70	654,271,342.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,459,598.51	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,077,801.14	13,067,990.77
递延所得税负债			882,147.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,537,399.65	13,950,138.35

负债合计		596,224,718.35	668,221,480.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		610,074,291.44	609,625,347.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,000,000.00	44,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		756,074,042.40	737,478,434.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,498,148,333.84	1,479,103,781.60
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,498,148,333.84	1,479,103,781.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,094,373,052.19	2,147,325,262.19

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：绿田机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		971,549,809.15	910,072,749.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			180,831.47
应收账款		261,172,326.45	295,445,179.22
应收款项融资			
预付款项		6,804,470.23	7,845,448.75
其他应收款		2,666,682.41	16,297,777.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		378,575,048.57	416,226,715.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,352.13	13,512,892.57
流动资产合计		1,620,795,688.94	1,659,581,594.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		4,000,000.00	4,000,000.00
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		453,145,763.38	439,131,935.11
在建工程		1,480,761.06	30,983,950.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,016,682.76	302,726.93
无形资产		44,622,458.16	45,228,915.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,312,005.74	
其他非流动资产		2,436,371.83	877,490.83
非流动资产合计		510,014,042.93	520,525,018.61
资产总计		2,130,809,731.87	2,180,106,612.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债		12,884,286.00	960,835.00
衍生金融负债			
应付票据		109,339,338.73	72,614,271.18
应付账款		279,671,170.83	453,517,230.03
预收款项			
合同负债		39,091,982.50	57,830,653.48
应付职工薪酬		19,533,935.76	32,226,723.52
应交税费		5,675,711.42	3,870,319.20
其他应付款		106,853,639.26	21,039,298.22
其中：应付利息			
应付股利		88,000,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		998,030.09	1,528,932.80
流动负债合计		574,048,094.59	643,588,263.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,459,598.51	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,077,801.14	13,067,990.77
递延所得税负债			300,591.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,537,399.65	13,368,582.48



负债合计		588,585,494.24	656,956,845.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		613,669,562.49	613,220,618.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,000,000.00	44,000,000.00
未分配利润		796,554,675.14	777,929,148.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,542,224,237.63	1,523,149,767.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,130,809,731.87	2,180,106,612.95

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		851,241,048.67	759,395,507.84
其中：营业收入		851,241,048.67	759,395,507.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		713,381,017.84	641,260,954.33
其中：营业成本		648,303,614.73	604,842,494.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,321,722.48	4,808,353.55
销售费用		25,353,370.29	20,948,229.04
管理费用		22,495,729.45	19,618,770.80
研发费用		32,671,292.06	26,918,849.63
财务费用		-20,764,711.17	-35,875,743.18
其中：利息费用		28,990.73	14,232.93
利息收入		15,982,402.10	10,110,250.95
加：其他收益		1,732,826.66	4,305,815.79
投资收益（损失以“－”号填列）		-4,838,550.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,923,451.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,368,090.71	1,751,531.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,095,704.09	-5,428,259.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			166,749.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,103,243.11	118,930,390.26
加：营业外收入		16,812.60	78,470.54
减：营业外支出		3,852.83	31,814.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,116,202.88	118,977,046.34
减：所得税费用		13,520,595.08	15,066,221.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,595,607.80	103,910,825.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,595,607.80	103,910,825.26
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（净亏损以“-”号填列）		106,595,607.80	103,910,825.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		106,595,607.80	103,910,825.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		106,595,607.80	103,910,825.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.87	0.84
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.87	0.84

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		832,699,602.46	751,139,270.35
减：营业成本		643,906,691.05	602,061,989.25
税金及附加		5,211,339.70	4,800,391.93
销售费用		12,289,216.27	8,763,609.79
管理费用		22,203,345.45	19,354,355.14
研发费用		32,671,292.06	26,918,849.63
财务费用		-21,059,178.03	-34,960,352.63
其中：利息费用		28,990.73	14,232.93
利息收入		15,687,426.71	10,095,906.95
加：其他收益		1,730,406.33	4,125,335.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,838,550.00	
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）		-11,923,451.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,586,869.63	922,081.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,095,704.09	-5,428,259.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			166,749.04

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		119,936,466.83	123,986,333.17
加：营业外收入		16,804.28	78,465.20
减：营业外支出		1,034.25	31,814.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,952,236.86	124,032,984.02
减：所得税费用		13,326,710.71	14,839,233.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,625,526.15	109,193,750.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		106,625,526.15	109,193,750.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		106,625,526.15	109,193,750.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		893,285,043.31	816,302,493.45
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		73,856,942.01	52,987,689.30
收到其他与经营活动有关的现金		17,653,639.25	18,014,193.52
经营活动现金流入小计		984,795,624.57	887,304,376.27
购买商品、接受劳务支付的现金		746,426,092.29	646,621,986.33
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			
支付给职工及为职工支付的现金		108,756,428.30	91,999,088.58
支付的各项税费		17,076,199.11	18,608,743.32
支付其他与经营活动有关的现金		20,284,004.53	20,033,620.88
经营活动现金流出小计		892,542,724.23	777,263,439.11
经营活动产生的现金流量净额		92,252,900.34	110,040,937.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			211,000.00
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			211,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,583,363.89	22,442,543.80
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		4,838,550.00	
投资活动现金流出小计		28,421,913.89	22,442,543.80
投资活动产生的现金流量净额		-28,421,913.89	-22,231,543.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		566,969.44	22,128,219.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		64,397,955.89	109,937,612.79
加：期初现金及现金等价物余额		936,926,164.84	763,952,197.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,001,324,120.73	873,889,810.23

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		879,189,229.36	810,301,089.19
收到的税费返还		68,241,493.86	50,193,336.65
收到其他与经营活动有关的现金		16,986,534.35	17,475,073.03
经营活动现金流入小计		964,417,257.57	877,969,498.87
购买商品、接受劳务支付的现金		745,831,809.73	645,604,426.46
支付给职工及为职工支付的现金		101,445,334.09	85,797,680.70
支付的各项税费		15,617,111.24	18,584,726.07
支付其他与经营活动有关的现金		12,532,790.60	13,400,443.85
经营活动现金流出小计		875,427,045.66	763,387,277.08
经营活动产生的现金流量净额		88,990,211.91	114,582,221.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			211,000.00
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			211,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,583,363.89	22,442,543.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,838,550.00	
投资活动现金流出小计		28,421,913.89	22,442,543.80
投资活动产生的现金流量净额		-28,421,913.89	-22,231,543.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		908,761.49	21,551,167.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		61,477,059.51	113,901,845.77
加：期初现金及现金等价物余额		910,072,749.64	744,810,624.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		971,549,809.15	858,712,469.94

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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	88,000,000.00				609,625,347.00				44,000,000.00		737,478,434.60		1,479,103,781.60		1,479,103,781.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	88,000,000.00				609,625,347.00				44,000,000.00		737,478,434.60		1,479,103,781.60		1,479,103,781.60
三、本期增减变动金额（减少以					448,944.44						18,595,607.80		19,044,552.24		19,044,552.24







转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	88,000,000.00				610,074,291.44				44,000,000.00	756,074,042.40		1,498,148,333.84		1,498,148,333.84

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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	88,000,000.00				608,336,347.00				44,000,000.00		610,429,478.16		1,350,765,825.16		1,350,765,825.16
加：会计政策变更															

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	88,000,000.00				608,336,347.00				44,000,000.00	610,429,478.16		1,350,765,825.16		1,350,765,825.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					644,500.00					15,910,825.26		16,555,325.26		16,555,325.26
（一）综合收益总额										103,910,825.26		103,910,825.26		103,910,825.26
（二）所有者投入和减少资本					644,500.00							644,500.00		644,500.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持														



2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）														
3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	88,000,000.00				608,980,847.00				44,000,000.00	626,340,303.42		1,367,321,150.42		1,367,321,150.42

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	88,000,000.00				613,220,618.05				44,000,000.00	777,929,148.99	1,523,149,767.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				613,220,618.05				44,000,000.00	777,929,148.99	1,523,149,767.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					448,944.44					18,625,526.15	19,074,470.59
（一）综合收益总额										106,625,526.15	106,625,526.15
（二）所有者投入和减少资本					448,944.44						448,944.44
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					448,944.44						448,944.44
4. 其他											

(三) 利润分配										-	-
										88,000,000.00	88,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										88,000,000.00	88,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	88,000,000.00				613,669,562.49				44,000,000.00	796,554,675.14	1,542,224,237.63

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							



一、上年期末余额	88,000,000.00				611,931,618.05				44,000,000.00	638,455,939.80	1,382,387,557.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				611,931,618.05				44,000,000.00	638,455,939.80	1,382,387,557.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					644,500.00					21,193,750.99	21,838,250.99
（一）综合收益总额										109,193,750.99	109,193,750.99
（二）所有者投入和减少资本					644,500.00						644,500.00
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					644,500.00						644,500.00
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										88,000,000.00	88,000,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										88,000,000.00	88,000,000.00
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	88,000,000.00				612,576,118.05				44,000,000.00	659,649,690.79	1,404,225,808.84

公司负责人：罗昌国 主管会计工作负责人：陈裕木 会计机构负责人：邱德林

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

绿田机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由罗昌国、黄维满、潘新平等自然人共同发起，在原台州市绿田机械有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 1 月 31 日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000740539650L 的营业执照，注册资本 88,000,000.00 元，股份总数 88,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 49,644,600 股；无限售条件的流通股份 A 股 38,355,400 股。公司股票已于 2021 年 6 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业。主要经营活动为农业机械、内燃机、发电机及发电机组、清洗设备、园林设备、水泵、植保机械、建筑机械制造、销售，货物与技术的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。产品主要有：发电机组、水泵机组、发动机等通用动力机械产品 and 高压清洗机产品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日第六届董事会第四次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将以下 2 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本报告第十节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”之说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	台州市赛格进出口有限公司	赛格进出口公司
2	浙江绿田电子商务有限公司	绿田电商公司

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认

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

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### （5）金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

## 3) 采用简化计量方法, 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

## ②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”之五、10、(5)“金融工具减值”之说明。

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”之五、10、(5)“金融工具减值”之说明。



### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”之五、10、（5）“金融工具减值”之说明。

### 15. 存货

适用 不适用

#### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### （3）存货可变现净值的确定依据

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

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### （1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断**

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

**(2) 投资成本的确定**

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00%-23.75%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之五、42“租赁”之说明。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软 件	3
商标权	10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、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等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之五、42“租赁”之说明。

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2) 收入计量原则

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

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

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。



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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

公司销售发电机组、水泵机组、发动机等通用动力机械产品和高压清洗机产品等产品，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入，具体如下：

### ① 内销收入

公司已根据合同或者订单约定将产品交付给购货方取得签收单据或收到代销清单后确认收入。

### ② 外销收入

公司已根据合同约定将产品报关，取得提单并根据提单日期确认收入。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资

产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

###### (1) 公司作为承租人

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

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

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

## 1) 使用权资产

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

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

## 2) 租赁负债

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

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

## (2) 公司作为出租人

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

## 1) 经营租赁

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

## 2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%，出口货物实行“免、抵、退”政策，出口退税率为 9%-13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
赛格进出口公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2022〕39 号文，本公司被认定为高新技术企业，自 2021 年起减按 15%的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。

(2) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号)，赛格进出口公司享受小型微利企业的税收优惠政策，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	999,266,674.70	936,024,555.44
其他货币资金	2,057,446.03	901,609.40
合计	1,001,324,120.73	936,926,164.84
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

货币资金中使用有限制的情况

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		180,831.47
合计		180,831.47

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						190,348.92	100.00	9,517.45	5.00	180,831.47
其中：										
商业承兑汇票						190,348.92	100.00	9,517.45	5.00	180,831.47
合计		/		/		190,348.92	/	9,517.45	/	180,831.47

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	9,517.45	-9,517.45			
合计	9,517.45	-9,517.45			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	201,709,093.53
1 年以内小计	201,709,093.53
1 至 2 年	802,105.94
2 至 3 年	480,786.73
3 年以上	1,658,757.48
合计	204,650,743.68

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单 项计 提坏 账准 备										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	204,650,743 .68	100. 00	11,968,658 .75	5.8 5	192,682,084 .93	244,042,827 .10	100. 00	13,717,868 .61	5.6 2	230,324,958 .49
其中：										
采用 账龄 组合 合计 提坏 账准 备的 应收 账款	204,650,743 .68	100. 00	11,968,658 .75	5.8 5	192,682,084 .93	244,042,827 .10	100. 00	13,717,868 .61	5.6 2	230,324,958 .49
合计	204,650,743 .68	/	11,968,658 .75	/	192,682,084 .93	244,042,827 .10	/	13,717,868 .61	/	230,324,958 .49

按单项目计提坏账准备：



适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,709,093.53	10,085,454.66	5.00
1-2 年	802,105.94	80,210.59	10.00
2-3 年	480,786.73	144,236.02	30.00
3 年以上	1,658,757.48	1,658,757.48	100.00
合计	204,650,743.68	11,968,658.75	5.85

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	13,717,868.61	-1,749,209.86				11,968,658.75
合计	13,717,868.61	-1,749,209.86				11,968,658.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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	21,356,554.86	10.44	1,067,827.74
客户二	16,315,287.22	7.97	815,764.36
客户三	15,221,240.84	7.44	761,062.04
客户四	12,427,475.23	6.07	621,373.76
客户五	8,754,067.97	4.28	437,703.40
合计	74,074,626.12	36.20	3,703,731.30

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,551,837.37	96.57	8,449,752.24	96.19
1 至 2 年	155,063.93	1.98	264,454.48	3.01
2 至 3 年	87,500.00	1.12		
3 年以上	25,823.93	0.33	70,000.00	0.80
合计	7,820,225.23	100.00	8,784,206.72	100.00

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：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	1,078,229.20	13.79
单位二	897,141.82	11.47
单位三	500,000.00	6.39

单位四	412,000.00	5.27
单位五	398,136.81	5.09
合计	3,285,507.83	42.01

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,556,803.74	19,204,243.72
合计	4,556,803.74	19,204,243.72

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	4,499,332.03
1 年以内小计	4,499,332.03
1 至 2 年	10,500.00
2 至 3 年	140,500.00
3 年以上	531,600.01
合计	5,181,932.04

##### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	3,492,766.14	18,455,974.38
押金保证金	809,100.01	781,012.21
应收暂付款	410,065.89	201,748.83
备用金	470,000.00	
合计	5,181,932.04	19,438,735.42

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	14,508.01	12,098.28	207,885.41	234,491.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-525.00	525.00		
--转入第三阶段		-14,050.00	14,050.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	36,345.29	2,476.72	351,814.59	390,636.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	50,328.30	1,050.00	573,750.00	625,128.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收出口退税组合						
账龄组合	234,491.70	390,636.60				625,128.30
合计	234,491.70	390,636.60				625,128.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	出口退税	3,492,766.14	1年以内	67.40	
第二名	押金保证金	300,000.00	3年以上	5.79	300,000.00
第三名	应收暂付款	148,850.75	1年以内	2.87	7,442.54
第四名	应收暂付款	118,000.00	1年以内	2.28	5,900.00
第五名	押金保证金	105,600.01	3年以上	2.04	105,600.01
合计	/	4,165,216.90	/	80.38	418,942.55

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	148,529,158.90	7,537,096.98	140,992,061.92	165,295,435.71	7,575,215.94	157,720,219.77
在产品	10,501,206.18		10,501,206.18	18,126,825.92		18,126,825.92
库存商品	127,013,892.54	1,526,871.09	125,487,021.45	106,958,366.64	2,036,994.55	104,921,372.09
自制半成品	78,612,926.14	4,696,925.29	73,916,000.85	91,626,629.27	5,336,165.45	86,290,463.82
发出商品	23,709,664.21		23,709,664.21	41,301,736.99	104,969.00	41,196,767.99

委托加工物资	8,224,600.90		8,224,600.90	13,599,706.71		13,599,706.71
合计	396,591,448.87	13,760,893.360	382,830,555.51	436,908,701.24	15,053,344.94	421,855,356.30

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,575,215.94	1,468,369.53		1,506,488.49		7,537,096.98
在产品						
库存商品	2,036,994.55	652,365.59		1,162,489.05		1,526,871.09
自制半成品	5,336,165.45	1,974,968.97		2,614,209.13		4,696,925.29
发出商品	104,969.00			104,969.00		
合计	15,053,344.94	4,095,704.09		5,388,155.67		13,760,893.36

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期因已计提存货跌价准备的存货耗用

库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期因已计提存货跌价准备的存货售出
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期因已计提存货跌价准备的存货耗用
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	731,611.49	11,156,052.16
预缴企业所得税		3,159,864.97
合计	731,611.49	14,315,917.13

其他说明：

无



14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	452,147,792.27	438,152,011.92
固定资产清理		
合计	452,147,792.27	438,152,011.92

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	385,244,053.40	15,954,652.19	218,001,238.74	15,805,192.44	635,005,136.77
2. 本期增加金额	32,675,931.90	609,801.68	825,088.53	765,513.25	34,876,335.36

(1) 购置		609,801.68	825,088.53	765,513.25	2,200,403.46
(2) 在建工程转入	32,675,931.90				32,675,931.90
(3) 企业合并增加					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余 额	417,919,985.30	16,564,453.87	218,826,327.27	16,570,705.69	669,881,472.13
二、累计折旧					
1. 期初余 额	97,894,254.76	7,767,123.03	78,788,870.33	12,402,876.73	196,853,124.85
2. 本期增 加金额	9,622,234.18	1,345,014.55	9,233,093.20	680,213.08	20,880,555.01
(1) 计提	9,622,234.18	1,345,014.55	9,233,093.20	680,213.08	20,880,555.01
3. 本期减 少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余 额	107,516,488.94	9,112,137.58	88,021,963.53	13,083,089.81	217,733,679.86
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	310,403,496.36	7,452,316.29	130,804,363.74	3,487,615.88	452,147,792.27
2. 期初账面价值	287,349,798.64	8,187,529.16	139,212,368.41	3,402,315.71	438,152,011.92

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司房屋及建筑物	128,678,226.92	待剩余厂房建设完毕后统一办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,480,761.06	30,983,950.28
工程物资		

合计	1,480,761.06	30,983,950.28
----	--------------	---------------

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿田生产基地建设项目				21,595,412.78		21,595,412.78
绿田研发中心建设项目	110,442.48		110,442.48	7,469,635.07		7,469,635.07
零星工程	1,370,318.58		1,370,318.58	1,918,902.43		1,918,902.43
合计	1,480,761.06		1,480,761.06	30,983,950.28		30,983,950.28

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿田生产基地建设项目	335,002,100	21,595,412.78	1,340,541.80	22,935,954.58			85.480	90.0				募集资金

绿田研发中心建设项目	20,127,200	7,469,635.07	615,052.08	7,974,244.67	110,442.48	66.52	70.00				募集资金
零星工程		1,918,902.43	1,573,078.01	2,121,661.86	1,370,318.58						自有资金
合计	355,129,300	30,983,950.28	3,528,671.89	33,031,861.11	1,480,761.06	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

**25、使用权资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,513,634.65	1,513,634.65
2. 本期增加金额	3,056,522.52	3,056,522.52
3. 本期减少金额	1,513,634.65	1,513,634.65
4. 期末余额	3,056,522.52	3,056,522.52
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,210,907.72	1,210,907.72
2. 本期增加金额	342,566.69	342,566.69
(1) 计提	342,566.69	342,566.69
3. 本期减少金额	1,513,634.65	1,513,634.65
(1) 处置	1,513,634.65	1,513,634.65
4. 期末余额	39,839.76	39,839.76
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,016,682.76	3,016,682.76
2. 期初账面价值	302,726.93	302,726.93

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	54,938,078.78	4,343,633.43	775,407.77	60,057,119.98
2. 本期增加金额	319,455.00			319,455.00
(1) 购置	319,455.00			319,455.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1)处置				
4. 期末余额	55,257,533.78	4,343,633.43	775,407.77	60,376,574.98
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,415,867.40	3,102,174.07	310,163.05	14,828,204.52
2. 本期增加金额	551,181.98	335,959.94	38,770.38	925,912.30
(1) 计提	551,181.98	335,959.94	38,770.38	925,912.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,967,049.38	3,438,134.01	348,933.43	15,754,116.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,290,484.40	905,499.42	426,474.34	44,622,458.16
2. 期初账面价值	43,522,211.38	1,241,459.36	465,244.72	45,228,915.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用



**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,445,889.33	3,787,267.97	28,322,951.45	4,232,438.40
内部交易未实现利润			721,943.74	180,485.94
可抵扣亏损				
交易性金融工具公允价值变动	12,884,286.00	1,932,642.90	960,835.00	144,125.25
递延收益	12,077,801.14	1,811,670.17	13,067,990.77	1,960,198.62
合计	50,407,976.47	7,531,581.04	43,073,720.96	6,517,248.21

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前抵扣	45,386,643.71	6,807,996.56	48,072,717.94	7,210,907.69
合计	45,386,643.71	6,807,996.56	48,072,717.94	7,210,907.69

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,807,996.56	723,584.48	6,328,760.11	188,488.10
递延所得税负债	6,807,996.56		6,328,760.11	882,147.58

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	283,662.79	457,779.55
可抵扣亏损	52,173,327.33	52,172,905.38
合计	52,456,990.12	52,630,684.93

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	2,803,151.24	2,910,627.89	
2025 年	15,493,185.11	15,493,185.11	
2026 年	19,212,021.09	19,212,021.09	
2027 年	14,557,071.29	14,557,071.29	
2028 年	107,898.60		
合计	52,173,327.33	52,172,905.38	

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程设备款	2,086,371.83		2,086,371.83	527,490.83		527,490.83
预付软件购置款	350,000.00		350,000.00	350,000.00		350,000.00
合计	2,436,371.83		2,436,371.83	877,490.83		877,490.83

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	960,835.00	11,923,451.00		12,884,286.00
其中：				
衍生金融负债	960,835.00	11,923,451.00		12,884,286.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	960,835.00	11,923,451.00		12,884,286.00

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	109,339,338.73	72,614,271.18
合计	109,339,338.73	72,614,271.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	252,466,413.52	417,888,925.53
工程设备款	14,380,995.21	29,586,183.10
费用款	15,444,265.45	9,354,463.00
合计	282,291,674.18	456,829,571.63

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	41,924,811.71	62,138,563.05
合计	41,924,811.71	62,138,563.05

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,874,692.33	91,875,397.13	106,349,976.90	20,400,112.56
二、离职后福利-设定提存计划	313,761.64	4,795,701.78	4,329,541.39	779,922.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,188,453.97	96,671,098.91	110,679,518.29	21,180,034.59

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,133,107.70	85,402,069.38	99,668,493.11	19,866,683.97
二、职工福利费		2,637,383.19	2,637,383.19	
三、社会保险费	683,553.63	2,954,067.56	3,162,378.60	475,242.59
其中：医疗保险费	650,095.68	2,546,333.12	2,786,110.72	410,318.08
工伤保险费	33,457.95	407,734.44	376,267.88	64,924.51
生育保险费				
四、住房公积金	58,031.00	881,877.00	881,722.00	58,186.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,874,692.33	91,875,397.13	106,349,976.90	20,400,112.56

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	303,548.33	4,633,642.32	4,186,238.83	750,951.82
2、失业保险费	10,213.31	162,059.46	143,302.56	28,970.21
3、企业年金缴费				
合计	313,761.64	4,795,701.78	4,329,541.39	779,922.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	362,056.10	
企业所得税	1,843,507.66	
个人所得税	291,112.51	249,833.77
城市维护建设税	345,464.59	2,390.70
房产税	1,697,006.47	3,344,371.35
教育费附加	207,278.76	1,434.42
地方教育费附加	138,185.83	956.28
印花税	220,309.81	292,501.09
环境保护税	2,025.25	2,025.25
土地使用税	635,387.09	
残疾人保障金	350,835.00	
合计	6,093,169.07	3,893,512.86

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	88,000,000.00	
其他应付款	18,860,330.12	21,051,331.02
合计	106,860,330.12	21,051,331.02

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	88,000,000.00	
合计	88,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收暂收款	580,014.38	1,271,015.28
货款保证金	18,280,315.74	19,780,315.74
合计	18,860,330.12	21,051,331.02

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,113,674.30	1,404,454.61
期末已背书但尚未到期而未终止确认的应收票据		190,348.92
合计	1,113,674.30	1,594,803.53

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,459,598.51	
合计	2,459,598.51	

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,067,990.77		990,189.63	12,077,801.14	收到与资产相关的政府补助
合计	13,067,990.77		990,189.63	12,077,801.14	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能低排放紧凑型涡流式单缸风冷柴油机的研发项目	117,976.20			20,714.28		97,261.92	与资产相关
年产40万台内燃机动力产业化项目	193,189.79			42,931.02		150,258.77	与资产相关
新增年产40万台汽油机技术改造项目	496,549.31			106,403.46		390,145.85	与资产相关
低噪音节水节能水冷式高压清洗机研发项目	99,340.91			17,530.74		81,810.17	与资产相关

年产 内燃 机 80 万台， 清洗 机 80 万台的 “零 增 地” 技改 项目	2,955,519.87			228,996.84		2,726,523.03	与资产 相关
内燃 机、 清洗 机产 品配 件自 制的 技术 改造 项目	2,028,893.19			157,476.78		1,871,416.41	与资产 相关
智慧 生产 云管 理系 统项 目	318,632.70			23,897.40		294,735.30	与资产 相关
绿田 生产 基地 建设 项目	472,216.26			33,729.72		438,486.54	与资产 相关
新增 年产 180 万台 高压 清洗 机技 术改	1,565,217.50			104,347.80		1,460,869.70	与资产 相关

造项目							
企业上云专项资金	16,140.75			16,140.75			与资产相关
职工宿舍专项补助资金	1,250,654.61			36,783.96		1,213,870.65	与资产相关
内燃机和清洗机生产设备自动化、智能化的技术改造项目	1,755,870.31			103,286.46		1,652,583.85	与资产相关
年产140万个泵盖、140万个泵体、40万个转子的技术改造项目	435,291.87			25,605.42		409,686.45	与资产相关
内燃机和清洗机产品核	1,362,497.50			72,345.00		1,290,152.50	与资产相关

心配件自制和车间数字化的技改项目							
合计	13,067,990.77			990,189.63		12,077,801.14	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本报告第十节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”中的84“政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	88,000,000						88,000,000

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	603,920,541.44	3,520,000.00		607,440,541.44
其他资本公积	5,704,805.56	448,944.44	3,520,000.00	2,633,750.00
合计	609,625,347.00	3,968,944.44	3,520,000.00	610,074,291.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期确认股份支付费用 448,944.44 元，相应增加其他资本公积，2023 年 2 月应银荷、陈小华约定服务期结束，其他资本公积转至资本溢价（股本溢价）3,520,000.00 元，详见本报告第十节“财务报告”之十三“股份支付”之说明。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,000,000.00			44,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,000,000.00			44,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	737,478,434.60	610,429,478.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	737,478,434.60	610,429,478.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,595,607.80	215,048,956.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	88,000,000.00	88,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	756,074,042.40	737,478,434.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	817,010,777.99	624,156,860.23	734,348,506.72	585,173,166.32
其他业务	34,230,270.68	24,146,754.50	25,047,001.12	19,669,328.17
合计	851,241,048.67	648,303,614.73	759,395,507.84	604,842,494.49

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年 1-6 月	合计
商品类型		
通用动力机械产品	500,714,159.44	500,714,159.44
高压清洗机产品	316,296,618.55	316,296,618.55
材料销售等	34,230,270.68	34,230,270.68
按经营地区分类		
内销	216,955,855.48	216,955,855.48
外销	634,285,193.19	634,285,193.19

市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	851,137,359.78	851,137,359.78
在某一时段内确认收入	103,688.89	103,688.89
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	851,241,048.67	851,241,048.67

合同产生的收入说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为：51,550,868.08 元。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,264,072.15	1,152,541.06
教育费附加	758,443.28	691,524.64
地方教育附加	505,628.83	461,016.43
印花税	457,134.15	192,359.48
房产税	1,697,006.48	1,672,185.68
土地使用税	635,387.09	634,675.76
环境保护税	4,050.50	4,050.50



合计	5,321,722.48	4,808,353.55
----	--------------	--------------

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,080,172.80	9,133,351.07
电商服务费	6,718,992.02	6,140,214.46
广告宣传费	1,899,779.66	750,162.89
出口信用保险费	1,302,441.21	807,786.07
售后服务费	492,654.63	656,640.71
差旅费	2,127,390.19	388,995.98
业务招待费	467,989.42	122,989.99
办公费	49,855.63	71,329.39
其他费用	1,214,094.73	2,876,758.48
合计	25,353,370.29	20,948,229.04

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,622,140.20	12,631,008.22
折旧及摊销	3,340,282.78	2,559,281.29
办公费	914,182.28	293,492.81
检测认证费	1,090,811.54	1,003,534.71
业务招待费	936,679.09	581,863.15
股权激励费用	448,944.44	644,500.00
中介机构服务费	791,971.80	495,377.36
汽车费用	425,166.76	430,460.04
差旅费	605,115.26	88,591.73
劳动保护费	65,593.81	49,581.67
其他费用	1,254,841.49	841,079.82
合计	22,495,729.45	19,618,770.80

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	18,354,304.60	16,697,930.97
直接投入费用	13,379,128.79	9,670,216.18
折旧与摊销费用	632,344.00	467,698.24
其他费用	305,514.67	83,004.24
合计	32,671,292.06	26,918,849.63

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,990.73	14,232.93
利息收入	-15,982,402.10	-10,110,250.95
汇兑损益	-5,216,663.21	-26,153,883.37
金融机构手续费	405,363.41	374,158.21
合计	-20,764,711.17	-35,875,743.18

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	990,189.63	897,737.66
与收益相关的政府补助	558,650.00	3,367,718.68
代扣个人所得税手续费返还	183,987.03	40,359.45
合计	1,732,826.66	4,305,815.79

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,838,550.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-4,838,550.00	

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-11,923,451.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,923,451.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,923,451.00	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	9,517.45	-42,578.09
应收账款坏账损失	1,749,209.86	1,912,994.71
其他应收款坏账损失	-390,636.60	-118,884.95
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,368,090.71	1,751,531.67

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,095,704.09	-5,428,259.75
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,095,704.09	-5,428,259.75

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		166,749.04
合计		166,749.04

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项			
补偿款	16,800.00	78,200.00	16,800.00
其他	12.60	270.54	12.60
合计	16,812.60	78,470.54	16,812.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	3,852.83	31,814.46	3,852.83
合计	3,852.83	31,814.46	3,852.83

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,937,839.04	15,526,063.22
递延所得税费用	-1,417,243.96	-459,842.14
合计	13,520,595.08	15,066,221.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	120,116,202.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,017,430.43
子公司适用不同税率的影响	25,247.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	397,151.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,398.35
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	5,394.93
研发费用加计扣除	-4,854,231.35
所得税费用	13,520,595.08

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回农行信用卡商城保证金		100,000.00
收到政府补助	742,637.03	7,239,478.13
收到银行存款利息收入	15,982,402.10	10,110,250.95
其他	928,600.12	564,464.44
合计	17,653,639.25	18,014,193.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	10,779,478.01	11,994,164.75
管理费用付现支出	3,428,342.03	4,164,606.83
研发费用付现支出	34,901.50	374,158.21
财务费用付现支出	532,168.06	651,254.09
其他	5,509,114.93	2,849,437.00
合计	20,284,004.53	20,033,620.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失	4,838,550.00	
合计	4,838,550.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	106,595,607.80	103,910,825.26
加：资产减值准备	4,095,704.09	5,428,259.75
信用减值损失	-1,368,090.71	-1,751,531.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,880,555.01	17,408,381.73
使用权资产摊销	342,566.69	302,726.93
无形资产摊销	925,912.30	1,024,761.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-166,749.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,923,451.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,187,672.48	-26,139,650.44
投资损失（收益以“-”号填列）	4,838,550.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-535,096.38	-459,842.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-882,147.58	
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,929,096.70	65,286,143.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,922,223.74	54,798,225.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-158,227,759.84	-109,600,613.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,252,900.34	110,040,937.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,001,324,120.73	873,889,810.23
减：现金的期初余额	936,926,164.84	763,952,197.44
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	64,397,955.89	109,937,612.79

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,001,324,120.73	936,926,164.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	999,266,674.70	936,024,555.44
可随时用于支付的其他货币资金	2,057,446.03	901,609.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,001,324,120.73	936,926,164.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,847,998.85	抵押用于开具银行承兑汇票
无形资产	12,312,149.26	抵押用于开具银行承兑汇票
合计	38,160,148.11	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,663,870.25
其中：美元	1,475,785.19	7.2258	10,663,728.63
欧元	8.44	7.8771	66.48
日元	1,500.00	0.0501	75.14
应收账款			110,109,039.98
其中：美元	15,135,978.52	7.2258	109,369,553.59
欧元	93,878.00	7.8771	739,486.39
港币			
其他应付款			309,647.34
其中：美元	39,800.64	7.2258	287,591.46
欧元	2,800.00	7.8771	22,055.88
港币			

其他说明：

无

**(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**

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
节能低排放紧凑型涡流式单缸风冷柴油机的研发项目	400,000.00	递延收益/其他收益	20,714.28
年产 40 万台内燃机动力产业化项目	830,000.00	递延收益/其他收益	42,931.02
新增年产 40 万台汽油机技术改造项目	1,858,100.00	递延收益/其他收益	106,403.46
低噪音节水节能水冷式高压清洗机研发项目	300,000.00	递延收益/其他收益	17,530.74
年产内燃机 80 万台，清洗机 80 万台的“零增地”技改项目	5,000,000.00	递延收益/其他收益	228,996.84
内燃机、清洗机产品配件自制的技术改造项目	3,000,000.00	递延收益/其他收益	157,476.78
智慧生产云管理系统项目	466,000.00	递延收益/其他收益	23,897.40
绿田生产基地建设项目	624,000.00	递延收益/其他收益	33,729.72
新增年产 180 万台高压清洗机技术改造项目	2,000,000.00	递延收益/其他收益	104,347.80
企业上云专项资金	217,900.00	递延收益/其他收益	16,140.75
职工宿舍专项补助资金	1,344,100.00	递延收益/其他收益	36,783.96
内燃机和清洗机生产设备自动化、智能化的技术改造项目	1,910,800.00	递延收益/其他收益	103,286.46
年产 140 万个泵盖、140 万个泵体、40 万个转子的技术改造项目	473,700.00	递延收益/其他收益	25,605.42
内燃机和清洗机产品核心配件自制和车间数字化的技改项目	1,446,900.00	递延收益/其他收益	72,345.00
政府奖励	558,650.00	其他收益	558,650.00

合计	20,430,150.00		1,548,839.63
----	---------------	--	--------------

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赛格进出口公司	浙江省台州市	台州市	贸易	100		设立
绿田电商公司	浙江省台州市	台州市	贸易	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

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

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司一般选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，对经评估存在较大信用风险的客户，本公司在发货前要求其提供相应的担保，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 36.20%（2022 年 12 月 31 日：46.91%）源于余额前五名客户。期末应收账款余额中 15,382,412.31 元由相关方支付保证金 18,280,315.74 元提供担保，其余应收账款因客户信用良好，本公司未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类



单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年 以上
交易性金融负债	12,884,286.00	12,884,286.00	12,884,286.00		
应付票据	109,339,338.73	109,339,338.73	109,339,338.73		
应付账款	282,291,674.18	282,291,674.18	282,291,674.18		
其他应付款	106,860,330.12	106,860,330.12	106,860,330.12		
租赁负债	2,459,598.51	2,573,951.42	1,257,724.98	1,316,226.44	
其他流动负债					
小 计	513,835,227.54	513,949,580.45	512,633,354.01	1,316,226.44	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年 以上
交易性金融负债	960,835.00	960,835.00	960,835.00		
应付票据	72,614,271.18	72,614,271.18	72,614,271.18		
应付账款	456,829,571.63	456,829,571.63	456,829,571.63		
其他应付款	21,051,331.02	21,051,331.02	21,051,331.02		
租赁负债					
其他流动负债	190,348.92	190,348.92	190,348.92		
小 计	551,646,357.75	551,646,357.75	551,646,357.75		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如

果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节“财务报告”之七、82“外币货币性项目”之说明。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
（六）交易性金融负债		12,884,286.00		12,884,286.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		12,884,286.00		12,884,286.00
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		12,884,286.00		12,884,286.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于已委托未交割的远期结售汇交易，根据期末交易银行确认的远期汇率计算确定其公允价值。

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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是罗昌国

其他说明：

本企业的最终控制方

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
罗昌国	53.51	53.51

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节“财务报告”之九、1“在子公司中的权益”之说明

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人担任董事并通过其控制的绿田投资有限公司间接持有 5.65% 股权的企业
台州绿情房地产有限公司	公司实际控制人之姐夫林小明持股 21% 并担任监事的企业
台州经济开发区千水湾排档店	公司高级管理人员应银荷之亲属控制的企业

其他说明

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
台州经济开发区千水湾排档店	餐饮服务	8,300.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,710,936.13	2,720,480.02

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数/期末数	上年同期数/期初数
浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	资金存放利息收入	4,275,852.66	5,351,197.83
浙江台州路桥农村商业银行股份有限公司	资金余额	147,115,162.83	156,806,019.20

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2017年3月，公司关键管理人员应银荷、庄冰心、黄祥、陈小华向公司增资300万股属股份支付范畴，增资价格与公允价格的差额6,600,000.00元按照《企业会计准则-股份支付》有关规定在服务期内分摊计入管理费用和资本公积。

2019年3月，股权激励对象黄祥因个人原因离职，根据《增资协议》将其持有的股权转让给关键管理人员蔡永军、陈裕木、罗军澄、陈宇波，上述关键管理人员受让黄祥所持有的70万股属股份支付范畴，受让价格与公允价格的差额4,214,000.00元按照《企业会计准则-股份支付》有关规定在服务期内分摊计入管理费用和资本公积。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	2017年涉及股份支付事项参照外部投资者增资入股价格确定；2019年涉及股份支付事项参照公司2019年股权转让时预计的每股收益1.132元/股及10倍市盈率计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司关键管理人员取得的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,693,750.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	448,944.44

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2023年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。



3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本报告第十节“财务报告”之七、61“营业收入和营业成本”之说明。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	274,382,955.47
1 年以内小计	274,382,955.47
1 至 2 年	263,786.91
2 至 3 年	387,300.76
3 年以上	1,548,651.54
合计	276,582,694.68

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	276,582,694.68	100	15,410,368.23	5.57	261,172,326.45	312,527,233.24	100	17,082,054.02	5.47	295,445,179.22	
其中：											
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	276,582,694.68	100	15,410,368.23	5.57	261,172,326.45	312,527,233.24	100	17,082,054.02	5.47	295,445,179.22	
合计	276,582,694.68	100	15,410,368.23	5.57	261,172,326.45	312,527,233.24	100	17,082,054.02	5.47	295,445,179.22	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	274,382,955.47	13,719,147.77	5.00
1-2 年	263,786.91	26,378.69	10.00
2-3 年	387,300.76	116,190.23	30.00
3 年以上	1,548,651.54	1,548,651.54	100.00
合计	276,582,694.68	15,410,368.23	5.57

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	17,082,054.02	-1,671,685.79				15,410,368.23
合计	17,082,054.02	-1,671,685.79				15,410,368.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
绿田电商公司	70,824,958.34	25.61	3,541,247.92
客户一	21,356,554.86	7.72	1,067,827.74
客户二	16,315,287.22	5.90	815,764.36
客户三	15,221,240.84	5.50	761,062.04

客户四	12,427,475.23	4.49	621,373.76
合计	136,145,516.49	49.22	6,807,275.82

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,666,682.41	16,297,777.23
合计	2,666,682.41	16,297,777.23

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	2,693,594.67
1 年以内小计	2,693,594.67
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	105,600.01
合计	2,799,194.68

**(8). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,155,349.33	16,100,382.84
应收暂付款	132,245.34	129,973.03
押金保证金	111,600.01	105,600.02
合并范围内往来款		
备用金	400,000.00	
合计	2,799,194.68	16,335,955.89

**(9). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	6,498.65		31,680.01	38,178.66
2023年1月1日余额在本期	6,498.65		31,680.01	38,178.66
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	20,413.61		73,920.00	94,333.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	26,912.26		105,600.01	132,512.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收出口退税组合						
账龄组合	38,178.66	94,333.61				132,512.27
合计	38,178.66	94,333.61				132,512.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	应收出口退税	2,155,349.33	1年以内	77.00	
第二名	押金保证金	105,600.01	3年以上	3.77	105,600.01
第三名	备用金	100,000.00	1年以内	3.57	5,000.00
第四名	备用金	100,000.00	1年以内	3.57	5,000.00
第五名	暂收暂付款	91,751.50	1年以内	3.28	4,587.58
合计	/	2,552,700.84	/	91.19	120,187.59

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赛格进出口公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绿田电商公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	4,000,000.00			4,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	804,940,239.91	619,345,882.43	728,512,062.59	581,976,440.05
其他业务	27,759,362.55	24,560,808.62	22,627,207.76	20,085,549.20
合计	832,699,602.46	643,906,691.05	751,139,270.35	602,061,989.25

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年 1-6 月	合计
商品类型		
通用动力机械产品	497,264,753.72	497,264,753.72
高压清洗机产品	307,675,486.19	307,675,486.19
材料销售等	27,759,362.55	27,759,362.55
按经营地区分类		
内 销	234,148,495.60	234,148,495.60
外 销	598,551,106.86	598,551,106.86
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	832,595,913.57	832,595,913.57
在某一时段内确认收入	103,688.89	103,688.89
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	832,699,602.46	832,699,602.46

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为：47,361,912.68 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,838,550.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-4,838,550.00	

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,548,839.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-16,762,001.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,946.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,252,373.70	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-12,763,840.87	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.02	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86	0.97	0.97

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

√适用 □不适用

## (1). 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	106,595,607.80
非经常性损益	B	-12,763,840.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,359,448.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,479,103,781.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	88,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他		
以权益结算的股份支付费用	I1	448,944.44
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,517,959,391.05
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.02%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.86%

## (2). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	106,595,607.80
非经常性损益	B	-12,763,840.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,359,448.67
期初股份总数	D	88,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	35,200,000.00

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	123,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.87
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.97

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：罗昌国

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用