

山东省章丘鼓风机股份有限公司

Shandong Zhangqiu Blower Co., LTD

(山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首)

2023 年半年度报告全文



证券简称：山东章鼓

证券代码：002598

披露日期：2023 年 8 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方润刚、主管会计工作负责人赵晓芬及会计机构负责人(会计主管人员)姜先亮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 30 |
| 第六节 重要事项 | 33 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 39 |
| 第八节 优先股相关情况 | 43 |
| 第九节 债券相关情况 | 44 |
| 第十节 财务报告 | 45 |

备查文件目录

- 一、载有董事长方润刚先生签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人方润刚先生、主管会计工作的负责人赵晓芬女士、会计机构负责人姜先亮先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、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。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备地点：公司证券部。

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--------------------|
| 公司、本公司、山东章鼓 | 指 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司监事会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 永拓 | 指 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 山东证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局 |
| 章晃机械 | 指 | 山东章晃机械工业有限公司 |
| 丰晃铸造 | 指 | 山东丰晃铸造有限公司 |
| 拓道新材 | 指 | 广州市拓道新材料科技有限公司 |
| 协同水处理 | 指 | 河北协同水处理技术有限公司 |
| 艾诺冈 | 指 | 山东艾诺冈新能源技术有限公司 |
| 洛耐院 | 指 | 中钢洛阳耐火材料研究院 |
| 章鼓耐研 | 指 | 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 |
| 章鼓高孚 | 指 | 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 |
| 章鼓力魄锐 | 指 | 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 |
| 美国风神公司 | 指 | 美国风神鼓风机有限公司 |
| 节能环保 | 指 | 山东章鼓节能环保技术有限公司 |
| 章鼓瑞益 | 指 | 山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司 |
| 绣源环保 | 指 | 山东章鼓绣源环保科技有限公司 |
| 金川章鼓 | 指 | 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 |
| 凯丽瑞奕 | 指 | 山东凯丽瑞奕基金管理有限公司 |
| 力脉环保 | 指 | 上海力脉环保设备有限公司 |
| 微鲸环境 | 指 | 微鲸环境（北京）有限公司 |
| 翔瑞智装 | 指 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 |
| 考拉机器人 | 指 | 徐州考拉机器人科技有限公司 |
| 喀什安德 | 指 | 喀什安德新材料科技有限公司 |
| 倍杰特水务 | 指 | 倍杰特（太原）水务有限公司 |
| 章鼓镇江 | 指 | 章鼓鼓风机（镇江）有限公司 |
| 湃方智选 | 指 | 湃方智选信息科技（山东）有限责任公司 |
| 星派智造 | 指 | 星派智造数字科技（山东）有限公司 |
| 河北腾焦 | 指 | 河北腾焦水处理技术有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年半年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 山东章鼓 | 股票代码 | 002598 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 山东章鼓 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Zhangqiu Blower Co., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Shandong Zhangqiu Blower | | |
| 公司的法定代表人 | 方润刚 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 陈超 | 张红 |
| 联系地址 | 山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首 | 山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首 |
| 电话 | 0531-83250020 | 0531-83250020 |
| 传真 | 0531-83250085 | 0531-83250085 |
| 电子信箱 | sdzg@blower.cn | sdzg@blower.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 956,461,316.10 | 913,859,277.13 | 4.66% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 64,101,417.71 | 63,015,231.01 | 1.72% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 58,889,782.13 | 61,425,325.03 | -4.13% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 2,261,745.85 | 34,279,220.83 | -93.40% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2055 | 0.2020 | 1.73% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2055 | 0.2020 | 1.73% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.91% | 6.30% | -0.39% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,355,260,560.88 | 2,550,375,204.01 | -7.65% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,099,075,337.75 | 1,067,619,246.93 | 2.95% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 24,825.21 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,382,324.49 | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 497,912.46 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,093,608.93 | |
| 减：所得税影响额 | 713,460.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 73,574.82 | |
| 合计 | 5,211,635.58 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司继续按照董事会年初制定的发展战略，发挥自身优势，加大研发投入，加强外部资源整合，智能制造、环保水处理、新材料开发应用三大产业平台均已实现了较快增长，且公司紧紧围绕“狠抓创新驱动，推动制造业数字化、智能化转型升级”，产品向数字化高端装备制造、智能终端升级，以数据为中心，形成全新的智能制造平台。

（一）智能制造平台

1、罗茨鼓风机：是公司主导产品，作为国内罗茨风机的第一品牌，公司非常注重罗茨鼓风机的新产品研发。报告期内，完成了风机进口侧增加喷淋水风机排气温度降温试验，验证了喷淋水计算公式的可靠性，为承接 DRI 还原铁大型工艺气输送风机及惰性气风机的设计提供数据支持；实现了首套工艺气变压吸附用高真空泵项目用户现场试验成功，积累了高真空度变压吸附项目用真空泵的选型及计算经验，为我公司再承接该类项目奠定技术基础；完成了 HTP 高温高压风机整体机组的设计，下一步工作计划完成样机试验，并发货用户现场调试运行；完成了核电项目中 TEU 蒸汽压缩机、TEP 蒸汽压缩机和防城港底座改造项目的相关工作。

2、透平产品：是公司集多年设计和制造经验，为满足客户需求，精心设计开发的新一代离心风机，该产品是在多年设计制造低速离心风机基础上，采用多项专有技术而研制开发的高效节能产品，是集国内外先进技术于一体的最新产品。引进吸收美国技术，开发了具有国际先进技术的新系列多级离心鼓风机，产品性能优良，运行平稳，具有振动小、效率高、噪声小等特点。

报告期内，践行“以客户需求为根，以产品质量为本”的价值观，产品研发能力深度提升，为客户提供优质、耐用、高效的产品是公司发展的目标和使命，依托先进的设计软件和分析工具完成现有产品优化工作，提高了产品性能。通过 MBD 数据设计平台完成优化后产品快速设计工作，缩短新产品设计流程，保证产品开发有效完成。采用“请进来，走出去”的办法加强与科研、院校的培训和交流，提升技术团队在产品结构、气动流场和转子动力学等方面分析能力；为开辟新发展环境，建立齐全产品线，满足不同行业、不同市场和客户需求。设计开发了 C670-1.7 带叶片扩压器型高效多级离心鼓风机，该风机新设计计算叶轮和叶片扩压器，满足用户大流量高压要求；自行设计开发了 CS400 三元流高效多级离心鼓风机，并完成首台样机经过试车验证，性能达到设计要求，该产品以其独有高效特性，在同类产品具有更强的性能优势；为开拓小型流量、高压市场，自行设计开发了双级串联高压永磁电机直驱高速离心鼓风机 GD16-1.6，完成了风机性能气动计算、三元叶轮计算、分析和调整以及全套工作图、工艺工装图等工作；透平研究所为适应市场发展需求、有效拓宽现有产品性能，工艺部设计开发轻质铝合

金铆接叶轮，经过大量的试验和设计修改，工艺部已经掌握压制模具的计算办法和经验数值，并成功开发出压制三元流曲面叶片成型模具，为后续开发焊接三元流叶轮打下了可靠的设计基础。

3、磁悬浮产品：公司聚焦于磁悬浮产品的研发和制造，主要产品有磁悬浮鼓风机、磁悬浮真空泵、磁悬浮水蒸气压缩机等。磁悬浮产品安静节能、智慧低碳，可一键启停，集成了“章鼓云”远程管理系统，可实时在线监控全国各地的设备运行状态，更加便捷地为客户提供贴身服务。随着国内制造高端化、智能化、绿色化的发展趋势，各个领域都面临着转型升级和绿色发展的挑战，节能效果显著的磁悬浮产品以新建项目和升级改造项目为主，替代传统的罗茨鼓风机、多级离心鼓风机和水环真空泵，替换罗茨风机可节能 30%以上，一般 1.5-2 年即可收回投资成本，可以有效地帮助企业节能减排、降本增效。目前磁悬浮产品功率范围覆盖 30~500kW，产品已经遍布全国各地。随着大数据和智能应用进入实质性落地阶段，互联网+磁悬浮类智能产品领先优势更加明显，磁悬浮类智能产品的市场应用前景会更广阔。

4、力魄锐产品：主要产品有单级高速离心鼓风机（真空泵）、多级高速离心鼓风机（真空泵）、直驱式高速离心鼓风机（真空泵）、蒸汽压缩机、高速离心压缩机、工艺气体压缩机。高速离心鼓风机（真空泵）产品，运行稳定、安全可靠。增速箱传动形式，采用滑动轴承，刚性强，承载力大，可以在变负荷的工况中稳定运行，调节范围宽。采用先进的航空气动三元流设计技术进行气动设计，气动效率高；并配置定制永磁同步变频电机，提高整套设备效率；采用变频调速、进口导叶等模式调节，调节应用范围宽；高速离心泵可替换多台液环泵，实际占用空间小，便于现场布置；运行、维护成本低，易损易耗品少，方便维护，易操作。产品广泛应用于新能源、新材料、节能改造等行业。

报告期内，围绕国家倡导节能减排、双碳经济、智能化数字化方面拓展业务。逐步开发新行业、种子行业业务；针对不同行业占领主要思路，传统、常规行业不让市场，以章鼓品牌和质量保证为优势，降低成本，提高竞争力。新兴行业以多变灵活的合作模式，赢得市场的领先，再以快速复制的模式交给办事处人员快速复制。

5、通风机：公司通风机产品是本着经济性与性能最大程度匹配的产品定制理念设计开发的低、中、高压离心风机，工业锅炉、窑炉用离心通、引风机。公司依托国内风机行业知名专家及名牌大学科研技术，采用“量体裁衣”模式，研制设计生产动叶可调轴流式风机、静叶可调轴流式风机、工业用离心式风机，为工业领域各行业提供高效节能、环保、低噪、运转平稳的风机及配套产品，并为已应用的风机提供技术改造，优化风机性能，提高风机运行的经济性和可靠性。与国内同类风机相比，具有设计效率高，调节范围广等特点。产品广泛应用于电站、环保、矿山、冶金、石化、地铁、隧道、和风洞等行业。

报告期内紧跟公司精益管理项目实施步伐，完成精益生产和生产计划及物料控制层面的相应工作；围绕结构仿真优化、样机制作和检验、系列化、标准化等几个方面开发新产品，以核算的准确性、结构

的合理性，提高产品竞争力；实现 Solidworks 全面使用；通过重新设计风机部件结构做合理的减重，降低成本，提高风机毛利率；解锁节能改造项目，持续跟进；提高产能，重新调整和优化人员配置，以生产信息化系统为主线，提高产能的有效性，加快物资周转速率。

6、电气设备：主要为公司风机产品及泵产品做配套，随着社会“数智化”的不断加速，对于“数智化”的产品也提出了更高的要求，并通过物联网平台，系列化数采模块，为数智化打下了坚实的基础。报告期内，首次承接废气行业整套危险废气处理系统的电气部分，包括控制柜的设计、生产、厂区电气及仪表施工指导安装，编程及调试工作；单机控制柜作为风机、泵、主导产品的配套产品，可靠的产品质量、完善的售后服务尤为重要，实现为客户做减法；为保证产品外观一致性，对常用结构产品图纸统一，系列化物联网模块，标准化现有产品；对无线采集模块进行了优化由威尔思克替换之前繁易模块，降本增效为平台发展奠定基础。

7、考拉机器人：主要产品有：智能重载非标 RGV、智能导航 AGV、桁架机械手和堆垛机立库四大类。智能重载非标 RGV 具有承载能力强、智能化程度高、非标定制且机构运行稳定、停车精度高等特点，满足了绝大多数工业类企业对大件物料的精准搬运；智能导航 AGV 优势在柔性的运行线路和多种的导航方式结合下，配合不同的工装料架，实现柔性的搬运工作；桁架机械手更多的应用在配合 RGV 实现物料的转接，或是各个工序之间在一定高度下实现转运，效率比传统方式提高 40%以上；堆垛机立库的核心在堆垛机上，作为物流自动化中不可缺少的仓储立库板块，堆垛机的设计、制造和电气控制直接决定了立库项目的质量，配合量身定制的 WMS/WCS 系统，更是为客户的物料管理和分配节省了 30%以上的土地以及管理成本，是公司走向数字化管理不可或缺的重要装备。

智能重载非标 RGV 又细分出四向车、子母车、非标直轨车、环轨车这几类，其中四向车和子母车可以实现两条相互垂直轨道的搬运任务，挖机动臂子母车运行稳定以后，又开发了汽车吊的转台、基座的子母 RGV、履带吊车的主弦杆子母 RGV、其他工程机械类剪叉线和臂车转台及底盘的子母 RGV，达到了子母车的标准化，另外在非标定制的过程中，也形成了一套用于实现每个动作的标准结构。直轨小车也开发出了带推拉机构和带叉齿的机构，可以实现整托线边无动力的转运，为客户线边各类工况，提供更经济更稳定的线边搬运解决方案。环轨 RGV 更多是应用在高节拍的立库与产线的对接，能多车联动，实现快速转运。具有运行速度快、停车精度高、低噪音等特点。堆垛机在传统的產品基础上，公司在筹备开发适合老旧库房的改良版堆垛机，此堆垛机对基础高度和载货台的高度要求降低，提高了四米以下库房的使用率，非常适合各类标准件和电气部件的存储管理。

（二）环保水处理平台

公司环保水处理的战略计划是以服务存量客户为核心，以“让环保成为生产力”为使命，通过建设一个中心三个平台（大数据中心，技术平台，工程平台和运营平台）打造一站式的工业水处理服务平台。所谓“让环保成为生产力”是指通过使用先进的技术工艺设备和完善的运营维护服务，最大可能地降低工业废水处理的成本，具体来说，利用运营服务过程中积累的经验数据，通过云计算用更精确的药剂投放为客户节约成本，同时，使用更先进的设备及工艺，从工程上实现更新换代，更大程度降低客户废水处理成本。

绣源环保主要以运营为主、EPC 工程建设为辅，紧抓存量市场，不断扩大工业废水运营市场占有率，实现核心技术突破，打造核心竞争力产品，通过现有的大量的运营数据，完善现有的工艺路线，通过合资，合作完善产业链的产品（膜、蒸发设备以及蒸发分盐的工艺）。

报告期内按照公司的发展规划和要求，在重点挖潜老客户的基础上，积极开拓新的业务方向，建立新的客户渠道，积极整合各项资源，一切工作向达成目标看齐。以运营为中心，进行多行业场景开拓；打造核心装备，弥补技术短板，提高核心竞争力；优化部门结构，以市场为导向，重塑事业部结构，以运营项目为开拓重点，将工程部、运营部及部分技术人员分配到事业部，更加贴合市场及客户生产现场，集中力量跟踪重点客户和重点项目，在市场开拓上实现更大突破，实现公司合同额、销售收入和利润的同步增长，同时，实行业务部项目负责制，由各事业部对项目回款负责，提高项目回款率。

为解决焦化企业对节水降碳和节能降耗的需求，控股公司协同水处理提出了水量平衡、盐平衡、能量平衡的技术路线，并开发了节水和节能两大方向的产品，力图提供一站式的终端管家式服务。深耕焦化水处理领域，通过实现六个现代化，打造产业生态，成为生态盟主的发展路径，以终为始：从“管家服务”到“生态盟主”。全产业链发展方面解决源头化、方案系统化、废物资源化；纵向深度挖掘方面实现数据技术化、技术设备化、设备智能化，通过工业废水“六个现代化”的治理模式，实现工业废水处理的“重新定义”。协同水处理以焦化水为起点，打破工业水处理行业的信息壁垒，满足客户核心价值需求、降本增效；科技驱动行业发展，基于基础运营服务和供应链平台的数据沉淀，积极输出工业水行业数字化服务的工具和应用。

（三）新材料开发应用平台

新材料事业部紧抓传统煤炭行业渣浆泵市场，继续保持并增进与煤炭行业设计院和工程公司的商务往来，密切跟踪重点项目进展，发挥从项目立项、初步设计、方案论证、设计总包、采购落地、安装调试的一条龙跟踪服务模式的优势，确保业主方、设计方、总包方三方业务动态无缝对接，保证项目成功率。

建立老用户配件量跟踪预警档案机制，及时提醒业务市场配件订单的回访签订工作，有效的维护配件市场保有量。

报告期内，新材料事业部紧抓时代契机，创新产品智能化，与源自清华大学的工业互联网领先企业湃方科技合作，打造出更加聪明的第三代智能渣浆泵产品。智能渣浆泵=应用场景+边缘计算能力+数据积累+高效算法，最终解决实际问题，为客户创造价值。报告期内，智能渣浆泵继续升级软硬件产品，智能渣浆泵在市场上已经具备影响力。以智能渣浆泵作为基础，向选厂状态监测产品做延伸，增加了选厂磨机、破碎机、皮带机、刮板机、筛机、电机等设备群监测，增加设备管理、设备运维等服务模块，形成设备智能运维平台。依托于煤炭市场的优势，跟进在煤炭智能化发展步伐，在智能化空白市场布局。

助力煤矿企业实现专业领先的智慧工厂，实现设备有效的智能化升级。通过智能化改造，真正让工业设备智能化升级，让传统工业设备实现了智能感知、智能预警、智能诊断等新功能，大大提高了设备耐用性和管理效率、降低了停机风险，保障了用户生产安全和生产效率。

依托公司智能设备云平台，与客户进行了承包运营维护合作模式，在实现零库存的前提下，保证现场易损件的及时足量更换，降低设备全生命周期本身的生产及使用成本，现场运营维护在“公司智能运维平台”的检测下，人工现场巡视时间大大减少，人员工作强度大大降低，全包式智能运维服务模式备受客户青睐。

（四）公司主要经营模式：

在日益激烈的市场竞争中，公司因对环境的应变能力较强，展现出了较强的生命力。且具有产品品种丰富、涉及领域广泛等特点，保障了公司在优质行业的持续发力，稳定市场及占有率，对某些行业的发展有着不可替代的作用。同时通过产品质量与卓越品牌形象，对吸引价格敏感度低、品牌忠诚度高、消费能力强的优质客户群体进行高端定制。

随着国家在区域经济方面先后做的几个板块划分，比如：京津冀经济圈、长三角经济带、港珠澳经济圈、成渝经济圈等，公司跟随国家大方向，先后进行了区域管理的范围调整，对经济重点发展的区域重点调整助力，以近几年的运营情况看，现在办事机构和售后服务设立的区域，都成了经济的中心地区。基于“国内、国际双循环”及“一体化”的发展规划，公司建立了东南亚国际事业部及俄罗斯国际事业部，采取面对面的方式，与客户进行沟通，增加了与客户的粘性，提升了公司形象，拓宽了销售渠道。渠道的设立一是符合国家经济战略路线，二是响应及满足了客户的真实需求，达到了第一时间与客户形成交流对接，第一时间响应服务的目的。

同时各区域销售战略充分发挥区长的带头作用，资源共享，优势互补，以区域块带动业绩的提升，实现了市场信息的有效转化和充分利用及公司全系列产品的全面销售。且基于公司可持续发展，积极引

入和补充产品链，进行产品资源的扩充。在人员素质提升方面，根据公司自有产品在各行业中的独有优势，一人同时具备罗茨风机、透平风机和通风机等产品的综合技能，服务人员同时具备这三项职能，以服务人员“1+3”素质理念为指引，强化专业服务技能，使工作效率最大化，这是这支团队中最具有竞争优势所在，也是同行业中不具备的。

公司最新打造的气体输送的产品图谱，是目前国内乃至全世界较全面的产品线布局，实现流量压力等性能范围的无缝衔接。以通风机、罗茨鼓风机、多级离心鼓风机、单级高速离心鼓风机、磁悬浮鼓风机，真空泵产品为组合的产品线，压力范围可以覆盖-85KPa~+800KPa，流量最高达 25000 m³/min。可以实现绝大多数企业的“气体输送”解决方案，根据客户的根本需求，章鼓总有一款产品能与客户需求进行完美对接。

通过参加行业展会增加企业、产品的宣传力度，先后在北京、上海、广州等地参加环博会和国际环保展览会，并参加了炭黑、煤化工、空分、气治理、焦化、工业烟气污染治理、烟气余热回收等行业年会及专业技术交流会议。针对性和专业性较强的展会，行业相关参展商和参观人员更加专业，也可以使公司的有效宣传更为精准。通过参加相关会议，公司进一步了解和掌握了行业发展动态，收集更为精准的行业数据，为公司经营决策提供了重要依据。

通过采取一定的措施加强对于公司的内部控制，进一步构建和完善系统，充分管理与发挥好信息资源，为公司的销售管理提供支持，与公司销售政策互为补充，带动销售工作实现销售的总体提升。

二、核心竞争力分析

山东章鼓是国家高新技术企业，具有雄厚的科技研发力量，具有针对用户需求开发产品的强大研发设计能力。公司拥有省级企业技术中心、节能与环保罗茨鼓风机济南市工程研究中心，是罗茨鼓风机国家标准的主要起草单位，是中国通用机械工业协会理事会理事、常务理事单位，中国通用机械工业协会风机分会常务理事单位，中国国际透平机械产业联盟理事会理事单位，多次成功承担过国家级“星火”计划和新产品计划、省级重点项目、技术创新项目和科技计划、市级科技计划、济南首批“泉城学者”建设工程项目。近几年来曾获得“山东省技术创新示范企业”“山东省制造业单项冠军”“2021 年度山东省科技领军企业”“山东省高端品牌培育企业”“济南市创新型企业”“济南市先进制造业领军企业”“2020 年度济南市创新发展突出贡献企业”“济南市绿色工厂”等荣誉称号。

通过不断创新，消化吸收引进美国、日本的先进技术再创新，研发的多项新产品新技术达到国内外领先、填补国内空白，近几年引进美国技术开发的高速高效罗茨鼓风机，整机性能达到国际领先水平，进一步缩小了与国际罗茨鼓风机技术水平的差距，提升了我国罗茨鼓风机行业的技术水平。公司拥有逆流冷却、风机降噪、风机抗粘磨、风机智能、特殊密封、脂润滑、扭叶叶轮设计等多项专有技术，授权 206 项专利，其中 18 项发明专利；并获 14 项著作权，且有 100 余项专利正在申报。近 5 年来，章鼓

公司承担山东省重大科技创新工程项目 1 项，省技术创新项目和科技计划 30 余项。近几年来，山东章鼓顺应形势完成了产业升级，随着国家产业政策及供给侧结构性改革的深入推进，结合公司自身优势和市场机遇，公司将进一步实行相关多元化的长期战略，迈向智能制造、环保水处理、新材料开发应用的三大产业平台。通过持续加大研发投入，加强外部资源整合，三大产业平台均已实现了较快增长。

章鼓公司通过实施一系列激励机制，为科技人才搭建起了施展才华的广阔舞台，公司拥有享受国务院特殊津贴、省、市政府津贴专家、工程技术研究员、济南市“5150”工程引进的博士、中高级专家等组成的强大的科研队伍。此外公司还聘请国内外知名专家，培养带动出“技术拔尖人才、学术带头人”等一批技术骨干，为公司的技术创新工作注入了活力，创出了一条尊重人才、重视科技的企业发展新路子。同时，公司先后与中科院、清华大学、山东大学、西安交通大学、中国矿业大学等国内知名院所建立了密切的联系，为公司今后的技术创新工作提供了可靠的技术后盾。

2、产品质量和品种优势

（1）产品质量优势

山东章鼓长期以来一直坚持不懈地进行全面质量管理工作，将管理工作深入细化到每一个步骤和环节，及时发现和解决管理中存在的漏洞和问题，不断完善质量管理体系，塑造质量品牌，为公司平稳较快科学发展提供了有效支撑，自 1996 年通过了 ISO9001 质量体系认证以来，多年都顺利通过认证复审，2023 年获评质量体系分级评价最高等级 3A 级。公司拥有丰富的研发设计经验，具有精密的生产加工、检验检测装备，保证了产品质量的硬件需求。公司在管理方面锐意进取、持续创新，公司始终坚持“质量第一，质量兴企”的意识，在各项工作中，按照“做，就做到最好”的工作理念，一丝不苟，并在全公司内开展了做“精品工程”的号召。严抓进货、过程及最终检验，及时处理各类质量问题，并将质量信息及时反馈到各相关部门或供方。在过程检验方面，确保零部件 100%受检，风机安装、试验和发货作为检验工作的重点，风机受检率 100%。定期召开质量分析会，传递质量信息，对发现的问题制定整改措施，做到举一反三，防止同类问题的再发生。公司“学莱钢、创建学习型组织”活动继续深入开展，继续推行以“整理、整顿、清扫、清洁、素养”为主题的“5S 管理”活动，并开展“建立学习型组织”实行“优质优价”即“优质岗”活动，每年通过 100 余项 QC 小组活动、运用多种质量改进工具和先进的管理方法，对于生产过程中出现的质量事故及时进行了调查，加强沟通与协调，进行改进，稳定提高了产品质量。开展每周一课培训活动，主动交流技术经验和遇到的技术难题，从而提升技术水平和产品质量。为进一步提高公司的质量管理水平，紧跟先进的管理步伐，逐步引入精益管理理念，实施全员参与精益管理，消除浪费、简化流程、提高效率。

为健全和规范我公司的管理，提供优质环保产品，树立良好的企业形象，提升产品在国内外市场的竞争力，公司通过了“GB/T24001-2004/ISO14001:2004 环境管理体系认证”。为了提高公司员工职业

健康安全意识和管理水平，预防职业健康安全事故的发生，公司通过了“职业健康安全管理体系认证”。公司取得了《安全生产标准化三级企业》证书，大大提升了我公司的安全生产管理水平。公司严格按照上市公司的要求规范运作，强化各项决策的科学性和透明度，促进公司的管理升级和体制创新。并以“帮助职工实现理想”为主题，深化学习型组织建设活动，提高职工自觉学习的积极性。

（2）品种优势

山东章鼓能够设计生产适用于多种行业、多种工况、多种介质的各种型号的二叶、三叶罗茨鼓风机，主要有 L、RR、TRR、3H、ZMR（H）、ZSR（H）、ZZ、ZR、ZG、ZW、MB 等十多个系列的罗茨鼓风机（罗茨真空泵），品种齐全，性能参数覆盖了流量 0.45~1396m³/min，单级鼓风机升压最高可达到 156kPa、单机真空泵真空度可达-98kPa，双级串联升压可达到 196kPa，广泛应用于污水处理、电力、水泥、化工、化肥、冶金、铸造、水产养殖、食品加工、气力输送、城市煤气、除尘反吹、制粉、造纸等行业，满足了不同行业、不同工况、不同用途的用户对罗茨鼓风机的不同需求。

公司掌握了专有的易燃、易爆、有毒等特殊气体、特殊材质、特殊工况风机设计制造技术，特殊气体数据库几乎涵盖所有的工业气体，为输送特殊气体用罗茨鼓风机的设计及选型提供强有力的技术支持。公司研制的高温、高压、特殊气体、特殊材质等特殊用途罗茨鼓风机，替代了进口，为关键设备的国产化做出了贡献。山东章鼓在消化吸收引进美国海巴鼓风机有限公司（Hi-Bar Blowers Inc.）M 系列罗茨鼓风机设计技术的基础上，运用自身专有技术进行了改进，针对美国市场开发了整机性能达到国际领先水平的高速高效 MB、ZZ 系列罗茨鼓风机；针对国内市场开发了国际先进水平的 ZG、ZW 型高速高效罗茨鼓风机，具有效率高的显著特点。研发的带易熔塞的车载罗茨鼓风机，可超温超压保护，保证风机在高速下压力高、流量大、运行平稳，可替代美国同型产品。密集型风机机组集罗茨鼓风机、电机及传动装置、空气滤清器、进气消声器、排气消声器、泄压阀、压力表、止回阀、弹性接头、隔振器等罗茨鼓风机附件于一体，结构紧凑、外形美观，出口消声器的落地支撑结构为国内首创，降噪效果明显。自主研发的 AE 型隔声罩，采用模块化设计，具有降噪效果明显，结构简单、安装拆卸方便、重量轻等显著特点。依照法国 RCC-M《压力水堆核岛机械设备设计和建造规则》标准研发的“华龙一号”三代压水堆核电站硼回收系统（TEP）蒸汽压缩机填补了国内空白，主要性能指标达到国际同类产品先进水平，替代了进口。

此外，公司具有 20 余年的铸造结构、焊接结构的离心鼓风机（真空泵）设计制造经验。针对输送易燃易爆、有毒、高温等特殊介质气体工况，公司开发了零泄漏的多级离心鼓风机和输送高温烟气的离心鼓风机，在用户现场均实现了长期稳定运转。公司拥有高效三元流叶轮鼓风机设计技术和焊接三元流叶轮制造技术，研发的高效三元流离心鼓风机，高效节能、绿色低碳，助力国家双碳目标的实现。MC 系列铸造多级离心鼓风机是我公司引进美国技术而开发的具有当今世界先进水平的高效鼓风机产品，风

机的低噪音、低震动、高效率等方面较国内产品具有明显优势。近年来，随着智能技术的不断发展，公司开发的智能离心鼓风机，将风机机组、变频器以及系统控制集成在一个整体撬装的柜体里面，可实现运行参数采集，智能化开机、关机，监测运行状态，出现异常及时报警或停机等特点，并实现客户端远程监控等功能，为设备安全运行保驾护航。磁悬浮离心风机和直驱式单级高速风机的成功研发，为用户提供了更节能、更环保、更低噪声的高科技产品。

山东章鼓可为用户提供低、中、高压离心通风机，风机性能参数范围广，可覆盖工业用离心风机全部范围，重点是根据客户要求设计进行“量体裁衣”设计，实现风机运行的最高匹配。根据性能提供“量体裁衣”式设计的离心通风机，最高风机运行效率可达 90%，较国内常规设计的离心风机效率提高 5%以上。根据输送气体特性及气体成分，可为客户提供填料密封、迷宫密封、浮环密封、充气密封、机械密封等多种密封形式的风机。根据含尘量大小及温度要求研发的高耐磨引风机，广泛应用于水泥、钢铁、化工、除尘等行业。“零”泄漏密封风机广泛应用于固废及危废处理引风机、煤气增压风机、工艺气体风机、有毒有害气体、VOC 处理等行业。新一代高效节能通风机，运用仿真技术，对风机关键部件采用有限元分析校核强度，减轻了风机重量，降低了成本，风机运行更可靠。在风机轴承位安装智能无线设备状态检测仪，对设备加速度、速度、温度进行数据采集，提供实时的设备状态检测，并通过内嵌的边缘智能感知算法，智能识别设备启停和设备异常并及时报警，为设备安全运行保驾护航。

新一代“高效、耐磨、无泄漏”TZJ 系列新型渣浆泵是由山东章鼓自主研发的新一代离心式渣浆泵，它集国内外渣浆泵的优点，叶轮型线采用国际先进的固液两相流速度比理论设计，耐磨性好，效率高，采用副叶轮动密封与机械密封组合式轴封，彻底解决了轴封泄漏问题，2003 年通过了山东省科学技术厅组织的技术鉴定，在过流件和轴封设计方面填补了国内空白，技术水平达到国际先进水平。

ZGTX 系列耐磨耐腐蚀脱硫泵是根据我国湿法烟气脱硫工况的实际特点，在吸收和分析国内外同类产品优劣的基础上，开发的新一代高效、节能、耐腐蚀系列脱硫泵，可用作吸收塔浆液循环泵、石灰石浆液输送泵、石膏浆液排出泵、地坑泵等，覆盖了烟气脱硫的所有工况。YZ 型氧化铝工艺渣浆泵轴封为“动力密封与机械密封”的组合结构，此结构设计为国内首创，可保持泵轴封长期料浆无泄漏效果，使用寿命是机械密封、填料密封的几倍到几十倍，具有效率高、抗汽蚀等优点。尾矿输送用渣浆泵采用副叶轮加抗磨损的加强型集装式机械密封组合式的轴封，更适于渣浆介质的密封，避免了机械密封的腐蚀，延长了密封寿命，渣浆泵过流零件抗磨材料技术对延长泵的使用寿命起着非常重要的作用。山东章鼓引进德国“十年不拆泵”的先进理念，并与中钢集团深度合作，研发出新一代 TD 系列特种陶瓷渣浆泵，TD 系列陶瓷渣浆泵过流件选用氮化硅结合碳化硅陶瓷材料，硬度高、耐磨性好，使用寿命为金属泵的 3-5 倍，特别适用于强磨损以及磨损+腐蚀的复杂工况环境，获得国家发明专利。智能渣浆泵是公司在国家倡导建设“智能矿山”战略背景下开发的“智能化选厂建设产品”，将传统选煤的独立应用转

变为数字赋能，满足了客户建设智能化工厂的需求，渣浆泵实时运行数据可以通过以太网及远程终端设备实时监测，实时指令，实时管理；离线运行数据信息对分析研判设备运行情况提供了数据支持，从而满足选煤厂提质增效、减人保安的最终目标。

随着国家环保政策趋严，造纸、焦化、氮肥、有色金属、印染、农药等行业的节能减排面临较大压力，这给水处理行业带来了巨大的市场空间。而公司多年以来凭借鼓风机业务在水处理领域积累了丰富的资源。目前已经形成系统、高效、低成本的工业水处理解决方案，集投资、建设、核心装备提供、工艺路线设计、第三方运营的现代工业服务业产业体系，具备提供“水系统平衡+生化处理+深度处理+第三方托管运营”的一站式服务能力。紧跟国家节能减排政策需求，公司与中国科学院合作成功开发了 MVR 蒸发浓缩与结晶技术及成套交钥匙系统工程，并独立开发出 MVR 系统输送蒸汽用的离心式鼓风机和罗茨鼓风机。MVR 是国内先进的节能减排、环保技术，不仅可以大幅度降低蒸发浓缩结晶工艺的能耗、降低碳排放，而且能够大幅减少运行成本，广泛适用于食品、制药、化工、环保、生物工程、海水淡化等领域的蒸发、浓缩、结晶方面，并可用于高浓、高盐废水处理工艺。未来我们将继续加快在工业废水处理行业的发展，向着科技含量高，工业附加值大的水处理产品与水处理托管服务领域进军。

3、生产设备优势

山东章鼓拥有先进的加工和检测设备，具备设计、开发、试验、检测的能力，处于国内机械行业领先水平。公司拥有国内一流的产品研发设计中心、国内领先的罗茨鼓风机智能测试系统、各类开发、分析仪器和设备，以及各种物理性能指标测试设备等，拥有精大稀设备近百台，包括从日本、德国、台湾等引进的自动加工中心（包括先进的五轴联动加工中心）、数控龙门镗铣床、数控专机铣、数显镗铣床、三坐标测量仪、超声波探伤仪等国际先进的加工及检测设备，具备高精度的加工水平，宏伟的现代化机械加工、生产制造规模；公司还拥有当今世界最先进的产品生命周期管理 PLM 系统，根据业务需求对系统进行调整、更新；计算机辅助制造 CAM 技术；采用计算机辅助工艺过程设计 CAPP、数控技术 CNC，计算机辅助检测 CAT 等信息技术，提高了产品制造精度，缩短了产品设计制造周期。

4、品牌与商誉优势

经过五十年的积累，山东章鼓公司“章鼓”、“齐鲁”品牌代表了国内罗茨鼓风机行业的先进技术、高品质产品和优质售后服务，在行业内形成了较强的品牌优势。2007 年 1 月，“齐鲁”商标被国家商务部评定为“最具市场竞争力品牌”；2010 年 10 月，“章鼓”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为“中国驰名商标”；2022 年 11 月，“章鼓”牌罗茨鼓风机产品被山东省质量评价协会认定为“山东优质品牌产品”，12 月被山东省品牌建设促进会认定为“山东知名品牌（产品）”。公司为安全生产标准化三级企业，通过了 ISO14001 环境管理体系认证、职业健康管理体系、ISO50001 能源管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证，相关产品通过了矿用产品安全标志、CE 认证、节能产品认证、

国家强制性产品认证（3C）。面对竞争日趋激烈的市场形势，公司紧跟世界高新技术发展前沿，进行技术创新，特别是注重节能、低噪音、扩大成套，不断研发出具有许多自主知识产权的新产品，不断赢得新市场，保证了公司在整个风机行业的技术领先地位，也确保了“章鼓”品牌在国内市场的一线品牌地位。在稳定和提高罗茨鼓风机行业市场占有率的同时，向离心风机、工业泵、环保水处理产品及服务领域发展，发挥各业务之间的协同效应，不断延伸业务链，实现公司的更大发展。公司产品现已出口到美国、欧洲等 70 多个国家和地区。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| 营业收入 | 956,461,316.10 | 913,859,277.13 | 4.66% | |
| 营业成本 | 667,229,838.51 | 627,765,042.27 | 6.29% | 本期参考年报披露口径运输费用、安装费、调试费重分类到主营业务成本。 |
| 销售费用 | 66,152,785.71 | 81,823,057.82 | -19.15% | 本期参考年报披露口径运输费用、安装费、调试费重分类到主营业务成本。 |
| 管理费用 | 98,446,634.23 | 89,470,524.93 | 10.03% | |
| 财务费用 | 7,064,724.07 | 8,684,120.17 | -18.65% | 主要系本期利率成本降低所致。 |
| 所得税费用 | 3,549,447.49 | 3,213,459.95 | 10.46% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,261,745.85 | 34,279,220.83 | -93.40% | 报告期内业务拓展形成的应收增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,555,475.47 | -70,261,153.38 | 39.43% | 主要系支付 710 车间智能升级建设等工程项目所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,827,409.73 | 24,479,982.89 | -84.37% | 报告期内调整融资结构所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,939,959.65 | -10,915,614.24 | -229.25% | 主要系支付 710 车间智能升级建设等工程项目所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 956,461,316.10 | 100% | 913,859,277.13 | 100% | 4.66% |
| 分行业 | | | | | |
| 分产品 | | | | | |
| 风机 | 603,527,175.99 | 63.10% | 561,150,043.57 | 61.40% | 7.55% |
| 渣浆泵 | 144,981,174.03 | 15.16% | 123,059,559.17 | 13.47% | 17.81% |
| 水处理 | 175,420,013.27 | 18.34% | 174,300,016.87 | 19.07% | 0.64% |
| 电气设备 | 20,830,513.73 | 2.18% | 21,021,486.67 | 2.30% | -0.91% |
| 气力输送 | 1,914,791.75 | 0.20% | 17,549,296.63 | 1.92% | -89.09% |
| 其他业务收入 | 9,787,647.33 | 1.02% | 16,778,874.22 | 1.84% | -41.67% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 350,745,820.45 | 36.68% | 345,284,974.93 | 37.78% | 1.58% |
| 华南地区 | 42,887,054.30 | 4.48% | 41,526,542.33 | 4.54% | 3.28% |
| 华中地区 | 87,245,182.53 | 9.12% | 83,233,480.49 | 9.11% | 4.82% |
| 华北地区 | 288,655,047.25 | 30.18% | 274,926,795.72 | 30.08% | 4.99% |
| 西北地区 | 63,004,517.78 | 6.59% | 59,345,930.07 | 6.49% | 6.16% |
| 西南地区 | 55,045,657.42 | 5.76% | 48,722,909.98 | 5.33% | 12.98% |
| 东北地区 | 45,367,054.40 | 4.74% | 35,285,550.59 | 3.86% | 28.57% |
| 国外地区 | 13,723,334.64 | 1.43% | 8,754,218.80 | 0.96% | 56.76% |
| 其他业务收入 | 9,787,647.33 | 1.02% | 16,778,874.22 | 1.22% | -41.67% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 风机 | 603,527,175.99 | 430,461,676.93 | 28.68% | 7.55% | 11.06% | -2.25% |
| 渣浆泵 | 144,981,174.03 | 95,942,237.40 | 33.82% | 17.81% | 23.54% | -3.07% |
| 水处理 | 175,420,013.27 | 135,611,441.53 | 22.69% | 0.64% | 5.24% | -3.38% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 350,745,820.45 | 252,571,727.75 | 27.99% | 1.58% | 5.61% | -2.75% |
| 华北地区 | 288,655,047.25 | 209,429,877.70 | 27.45% | 4.99% | 10.48% | -3.60% |

注：本期参考年报披露口径运输费用、安装费、调试费重分类到主营业务成本，故毛利率低于去年同期。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|--|--|
| 投资收益 | 5,823,586.35 | 8.40% | 权益法核算的长期股权投资收益、理财产品收益 | 不具有可持续性，各报告期投资收益发生额具有不确定性 |
| 公允价值变动损益 | 439,853.21 | 0.63% | 权益工具投资公允价值变动 | 不具有可持续性，各报告期交易性金融资产公允价值变动额具有不确定性 |
| 营业外收入 | 1,919,958.82 | 2.77% | 罚款、与生产经营无关其他收入等 | 不具有可持续性，各报告期营业外收入发生额具有不确定性 |
| 营业外支出 | 826,349.89 | 1.19% | 捐赠、罚款等 | 不具有可持续性，各报告期营业外支出发生额具有不确定性 |
| 其他收益 | 4,382,324.49 | 6.32% | 根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）规定，将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，从利润表中的“营业外收入”调整计入“其他收益”列报。 | 摊销的与日常经营活动相关的政府补助，在资产使用年限内具有相对的可持续性；直接计入当期损益的以及摊销的与收益相关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性。 |
| 资产处置收益 | 24,825.21 | 0.04% | 处理固定资产净收益 | 不具有可持续性，各报告期处理固定资产具有不确定性 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 141,996,594.23 | 6.03% | 149,366,206.84 | 5.86% | 0.17% | |
| 应收账款 | 671,837,240.08 | 28.52% | 687,442,621.55 | 26.95% | 1.57% | |
| 合同资产 | 13,776,350.44 | 0.58% | 23,293,325.21 | 0.91% | -0.33% | |
| 存货 | 457,943,472.42 | 19.44% | 498,180,909.14 | 19.53% | -0.09% | |
| 投资性房地产 | 3,597,263.79 | 0.15% | 3,645,334.13 | 0.14% | 0.01% | |
| 长期股权投资 | 232,899,928.71 | 9.89% | 227,262,950.39 | 8.91% | 0.98% | |
| 固定资产 | 203,056,059.10 | 8.62% | 201,314,201.35 | 7.89% | 0.73% | |
| 在建工程 | 10,241,876.50 | 0.43% | 8,142,050.20 | 0.32% | 0.11% | |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | 14.01% | 302,291,736.11 | 11.85% | 2.16% | |
| 合同负债 | 105,934,048.16 | 4.50% | 160,889,687.44 | 6.31% | -1.81% | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 1.27% | 92,000,000.00 | 3.61% | -2.34% | |

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|----------|
| 货币资金 | 8,924,584.27 | 公司存放的保证金 |
| 应收票据 | 10,820,400.00 | 质押 |
| 质押的应收账款 | 5,000,000.00 | 质押 |
| 合计 | 24,744,984.27 | / |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|----------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 山东章旻机械工业有限公司 | 参股公司 | 罗茨风机及配套生产 | 4,455,000.00 美元 | 88,431,292.45 | 86,369,280.33 | 27,491,912.70 | 4,219,952.83 | 3,907,440.81 |
| 山东丰冕铸造有限公司 | 参股公司 | 铸件 | 3,975,000.00 美元 | 45,835,901.43 | 41,980,412.38 | 19,830,215.81 | 98,693.53 | 93,758.85 |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 参股公司 | 陶瓷新材料制造技术开发, 技术服务、销售 | 10,000,000.00 人民币 | 16,774,952.87 | 13,443,919.75 | 3,668,659.90 | 969,139.47 | 944,010.05 |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 参股公司 | 磁悬浮风机、磁悬浮电机的研发、制造和销售 | 10,000,000.00 人民币 | 40,008,381.92 | 2,224,428.71 | 17,967,820.14 | -2,088,370.76 | -2,074,136.32 |
| 风神鼓风机有限公司 | 子公司 | 罗茨风机及配套产品 | 1,500,000.00 美元 | 34,603,611.05 | 13,344,753.56 | 13,723,334.64 | 4,187,204.67 | 3,069,941.28 |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 子公司 | 水处理及环保设备生产及运营 | 27,000,000.00 人民币 | 395,079,117.45 | 195,419,887.18 | 147,895,656.16 | 18,012,244.37 | 16,721,276.74 |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 子公司 | 机械设备研发、制造、销售 | 20,000,000.00 人民币 | 47,636,663.40 | 27,398,341.18 | 49,165,687.22 | 7,178,815.78 | 6,905,476.73 |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 参股公司 | 设备制造 | 8,333,300.00 人民币 | 246,481,524.68 | 71,270,765.52 | 62,609,572.11 | 6,976,637.94 | 5,010,699.45 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、山东丰晁铸造有限公司

成立于 2000 年 1 月 28 日，成立时的注册资本为 337.5 万美元，住所为山东省济南市章丘区明水开发区双山路 57 号，法定代表人为方润刚，经营期限 15 年，经营范围为制造各种铸件及相关零配件、销售本公司生产的产品。2002 年 4 月 10 日，丰晁铸造全体股东按出资比例增资 60 万美元。2002 年 7 月 18 日，丰晁铸造取得增资后的企业法人营业执照（注册号：企合鲁济总副字第 003502 号-1/1），丰晁铸造的注册资本变更为 397.5 万美元。2010 年 9 月 20 日，住所变更为山东省章丘市明水开发区世纪大道 3 号。日本大晁机械工业株式会社持有丰晁铸造 60%的股权，公司持有丰晁铸造 40%的股权。

报告期内丰晁铸造实现营业收入 1,983.02 万元，净利润 9.38 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 4,583.59 万元，负债为 385.55 万元，净资产为 4,198.04 万元（上述数据未经审计）。

2、山东章晁机械工业有限公司

成立于 1995 年 6 月 13 日（注册号：企合鲁济总字第 002048 号），营业期限自 1995 年 6 月 13 日至 2010 年 6 月 12 日。章晁机械成立时注册资本为 336 万美元。2009 年 12 月 9 日，济南市对外贸易经济合作局出具济外经贸外资字[2009]210 号《关于山东章晁机械工业有限公司延长经营年限等事项的批复》，同意章晁机械的经营年限由 15 年延长到 30 年，随文换发商外资鲁府济字[1995]0893 号批准证书。2010 年 1 月 5 日，章晁机械取得变更后的企业法人营业执照（注册号：370100400002323），营业期限自 1995 年 6 月 13 日至 2025 年 6 月 13 日。住所及主要经营地为山东省济南市章丘区相公镇，公司类型为中外合资有限责任公司，经营范围为设计、制造 SSR 系列罗茨鼓风机、气力输送装置、污水处理装置、烟尘脱硫装置，齿轮泵、单轴罗杆泵、真空泵、空气泵及各种泵类、气力输送设备、环保设备类等相关产品；销售本公司生产的产品及售后服务；进出口业务（进口商品分销业务除外，不含国家禁止的项目）。（涉及许可证管理的项目凭许可证经营）。日本大晁机械工业株式会社持有章晁机械 60%的股权，公司持有章晁机械 40%的股权。

报告期内章晁机械实现营业收入 2,749.19 万元，净利润 390.74 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 8,843.13 万元，负债为 206.20 万元，净资产为 8,636.93 万元（上述数据未经审计）。

3、山东章鼓耐研新材料科技有限公司

成立于 2019 年 05 月 07 日，注册资本为 1000 万元，住所为山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首山东省章丘鼓风机股份有限公司办公楼 401 室，法定代表人为张迎启，经营范围：陶瓷新材

料制造的技术开发、技术服务；陶瓷新材料产品的技术开发、技术服务、销售；技术进出口，货物进出口以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和不需要经营许可的项目。公司持有章鼓耐研 40% 的股权。

报告期内章鼓耐研实现营业收入 366.87 万元，实现净利润 94.40 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 1,677.50 万元，负债为 333.11 万元，净资产为 1,344.39 万元（上述数据未经审计）。

4、山东章鼓高孚智能制造科技有限公司

成立于 2019 年 12 月 02 日，注册资本为 1000 万元，住所为山东省济南市章丘区官庄街道普雪路 2666 号济东智造新城 25 号车间，法定代表人为田希晖，经营范围：磁悬浮风机、风机用磁悬浮电机的技术研发、制造、销售以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和不需经营许可的项目。（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）。公司持有章鼓高孚 35% 的股权。

报告期内章鼓高孚实现营业收入 1,796.78 万元，实现净利润 207.41 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 4,000.84 万元，负债为 3,778.40 万元，净资产为 222.44 万元（上述数据未经审计）。

5、美国风神鼓风机有限公司

公司全资美国风神鼓风机有限公司成立于 2009 年 4 月 24 日，注册资金和投资总额均为 100 万美元。2009 年 12 月 23 日，中华人民共和国商务部颁发商境外投资证第 3700200900213 号企业境外投资证书，核准公司以 50 万美元对其进行增资，增资后美国风神鼓风机投资总额为 150 万美元。公司持有美国风神鼓风机 100% 的股权。美国风神鼓风机的注册地址为美国伊利诺伊州，经营范围为从事风机产品的贸易和销售业务。

报告期内美国风神实现营业收入 1,372.33 万元，实现净利润 306.99 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 3,460.36 万元，负债为 2,125.88 万元，净资产为 1,334.48 万元（上述数据未经审计）。

6、河北协同水处理技术有限公司

协同水处理始建于 2017 年 7 月 26 日，公司注册资本为 2,700.00 万元人民币，公司地址为石家庄高新区昆仑大街 55 号 A 座三层，法定代表人为王崇璞；公司经营范围为水处理技术、环保技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；环保设施运营管理；环保工程设计、施工及工程总承包；环保设备安装；化工清洁生产工艺设计及技术服务；合同能源管理；环保产品及设备的研发；环境检测、检验检测技术咨询；环境影响评价；化工产品、化学试剂（危险化学品及易制毒化学品除外）、环保设备及配件的批发与零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限制的商品及禁止的技术除外。2020

年 8 月 12 日公司与协同水处理各股东签订收购协议，9 月 1 日山东章鼓股东大会通过收购议案，12 月 31 日确认完成收购协同。山东章鼓持股比例为 85.54%。

报告期内河北协同实现营业收入 14,789.56 万元，实现净利润 1,672.73 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 39,507.91 万元，负债为 19,965.92 万元，净资产为 19,541.99 万元（上述数据未经审计）。

7、南京翔瑞智能装备技术股份有限公司

成立于 2008 年 1 月 7 日，注册资本为 3500 万元，住所为南京市雨花经济开发区凤汇大道 12 号，法定代表人为姜姝，经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；物料搬运装备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备研发；机械设备销售；除尘技术装备制造；环境保护专用设备制造；管道运输设备销售；智能仓储装备销售；阀门和旋塞销售；终端计量设备销售；通用加料、分配装置制造；塑料加工专用设备制造；塑料加工专用设备销售；工程和技术研究和试验发展；普通机械设备安装服务；工程管理服务；阀门和旋塞研发；软件开发；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。公司持有翔瑞智装 40%的股权。

报告期内南京翔瑞实现营业收入 6,260.96 万元，实现净利润 501.07 万元，截止 2023 年 6 月 30 日的资产总额为 24,648.15 万元，负债为 17,521.07 万元，净资产为 7,127.08 万元（上述数据未经审计）。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

本公司在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

（一）市场风险

1、价格风险

本公司的价格风险主要来源于原材料和产品价格的波动。公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，及时制定相应的对策，以降低风险。

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。本公司主要以内销为主，外销占比很小，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3、利率风险

本公司的利率风险产生于银行短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。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，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款，无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(三) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2023 年 01 月 11 日 | 2023 年 01 月 12 日 | 《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023004）刊登于 2023 年 1 月 12 日的《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2023 年 03 月 15 日 | 2023 年 03 月 16 日 | 《公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023017）刊登于 2023 年 3 月 16 日的《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.01% | 2023 年 04 月 28 日 | 2023 年 04 月 29 日 | 《公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023033）刊登于 2023 年 4 月 29 日的《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2023 年 05 月 17 日 | 2023 年 05 月 18 日 | 《公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023045）刊登于 2023 年 5 月 18 日的《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司通过了 GB/T24001-2016/ISO14001: 2015 环境管理体系认证，在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境不符合项纠正与预防、应急准备和响应等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。该体系认证的通过及公司相关配套制度的建立，表明公司已经在环境保护方面实现了制度化和可操作性的安排。公司及控股子公司的生产经营活动符合国家有关环境保护的要求，不存在因违反环境保护方面法律法规而受到行政处罚。

二、社会责任情况

公司自成立以来，高度重视企业社会责任工作，始终坚持将履行社会责任融入到企业生产经营管理当中。以建设一流的队伍、抓出一流的管理、创造一流的指标、提供一流的服务、培育一流的文化为目标，努力创造价值，回报社会，成就员工，积极履行企业社会责任，努力把公司建设成为一流的优秀企业，实现企业与社会经济发展的协调统一。公司履行社会责任情况如下：

一、诚信经营责任

(1) 依法经营 诚实守信

公司做为上市公司，始终把依法合规经营、诚实守信发展作为发展的基本准则。在生产经营管理过程中，公司始终坚持依法依规、严格程序、公开公正，确保生产运营管理审慎稳妥、规范运作。严格执

行《公司贯彻落实“三重一大”事项决策制度实施办法》，对涉及公司重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金运作等重大事项，严格做到事先告知、充分讨论、集体决策，强化对权力的监督制约，起到了良好的效果。

（2）加强廉洁从业建设

公司定期召开公司党风廉政建设和反腐倡廉工作会议，研究部署党风廉政建设和纪检监察工作，与各基层党组织、各单位以及各级领导干部签订《党风廉政责任书》，对各直属党总支、党支部的党风廉政建设责任情况进行专项考评，强化责任担当，逐级传递压力、层层落实责任。

（3）充分发挥职代会作用，实行民主管理

公司充分发挥职代会职工民主监督作用，公司从实际出发，将职工代表大会制度落实到日常工作中，不断充实职代会内容，规范行使职代会职权，充分发挥职代会作用。坚持凡是涉及企业改革发展的重大事项，关系职工切身利益的重大问题，都提交职代会进行审议决定，畅通了职工参与企业经营的渠道；从职能上维护职工的合法权益，极大地调动了广大职工投身生产经营建设的积极性和创造性。

二、安全生产、环境保护、节能降耗责任

公司一如既往地贯彻落实新《安全生产法》《环境保护法》等国家法律法规，不断强化并层层压实安全责任、完善安全管理制度、事故应急预案，加强应急演练，抓好基层的安全管理，抓死安全管理的最后一公里落实。同时，特别严防死守抓好各项目重要危险生产环节的控制与管理、抓好危险源的管理，严防重特大安全生产事故、环境污染事故的发生，坚守安全与环保底线。

三、员工发展责任

公司努力打造一支“素质较高，技能过硬”的员工队伍、打造一支“心中有党、心中有民、心中有责、心中有戒”的党员队伍和打造一支“作风正、业务精、懂协作、会管理”的干部队伍。积极营造公司学习氛围、学习环境。

四、企业公民责任

公司在取得快速发展的同时，带动配套产业，支持地方发展，积极履行上市公司的职责，造福当地，回报社会，历年来，公司因“利奇马”台风影响，向章丘慈善总会捐款、捐物；采购对口扶持贫困县湖南泸溪县爱心农产品；为章丘区东山小学捐赠爱心新能源太阳能路灯 30 余盏；济南市章丘区官庄街道办事处石门村捐赠爱心新能源太阳能路灯 26 余盏；公司主动践行社会责任，帮助济南市章丘区垛庄镇圣水泉村贫困农户销售小米等农产品；向山东寿光灾区捐款；为帮助贫困家庭儿童提升学习环境，推进“希望小屋”建设，积极传递公益正能量，为龙山街道贾而村贫困户建档立卡，为认捐的首家“希望小屋”挂牌；特殊期间，积极加班加点生产消毒车用罗茨风机，公司时刻准备，不管哪个省份需要设备，章鼓人都会立刻提供相应产品；组织职工为身患再生障碍性贫血的退休职工进行无偿献血。公司今

后将更加积极参与此类活动，积极履行社会责任，以实际行动巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司坚持把社会责任融入到企业经营理念和发展战略中，在不断追求企业高质量发展的同时，兼顾回报社会，注重企业的社会价值，践行企业社会责任。公司尊崇企业社会责任，将企业社会责任作为公司发展壮大的基本价值观念，强化企业对社会的责任感和使命感，将履行社会责任作为企业可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|------|--------|-------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购罗茨风机及配套产品 | 市场定价 | 市场价 | 1,350.53 | 100.00% | 5,000 | 否 | 按合同约定 | 1350.53 | 2023年04月08日 | |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购铸件 | 市场定价 | 市场价 | 347.19 | 1.02% | 1,500 | 否 | 按合同约定 | 347.19 | 2023年04月08日 | |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 联营企业 | 销售 | 出售废铸件 | 市场定价 | 市场价 | 1.51 | 100.00% | 100 | 否 | 按合同约定 | 1.51 | 2023年04月08日 | |
| 广州市拓道新材料科技有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购陶瓷泵 | 市场定价 | 市场价 | 2,242.37 | 100.00% | 5,000 | 否 | 按合同约定 | 2242.37 | 2023年04月08日 | |
| 广州市拓道新 | 联营企业 | 销售 | 出售配件 | 市场定价 | 市场价 | 648.34 | 100.00% | 2,000 | 否 | 按合同约定 | 648.34 | 2023年04月08日 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|----|-----------|------|-----|----------|---------|-------|---|-------|---------|-------------|--|
| 材料科技有限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购渣浆泵配件 | 市场定价 | 市场价 | 173.4 | 100.00% | 2,000 | 否 | 按合同约定 | 173.4 | 2023年04月08日 | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 联营企业 | 销售 | 出售配件 | 市场定价 | 市场价 | 22.7 | 0.16% | 800 | 否 | 按合同约定 | 22.7 | 2023年04月08日 | |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购磁悬浮风机 | 市场定价 | 市场价 | 1,388.46 | 100.00% | 4,000 | 否 | 按合同约定 | 1388.46 | 2023年04月08日 | |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 联营企业 | 销售 | 销售控制柜、消音器 | 市场定价 | 市场价 | 8.43 | 0.40% | 2,000 | 否 | 按合同约定 | 8.43 | 2023年04月08日 | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 联营企业 | 采购 | 气力输送设备 | 市场定价 | 市场价 | 816.36 | 100.00% | 2,000 | 否 | 按合同约定 | 816.36 | 2023年04月08日 | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 联营企业 | 销售 | 销售风机及配件 | 市场定价 | 市场价 | 882.24 | 1.46% | 1,500 | 否 | 按合同约定 | 882.24 | 2023年04月08日 | |
| 湃方智选信息科技有限公司(山东)有限 | 联营企业 | 采购 | 采购传感器 | 市场定价 | 市场价 | 56.64 | 100.00% | 2,000 | 否 | 按合同约定 | 56.64 | 2023年04月08日 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|----|----------|------|-----|----------|---------|--------|-----|-------|--------|-------------|-----|
| 责任公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 星派智造数字科技(山东)有限公司 | 联营企业 | 采购 | 采购风机主机 | 市场定价 | 市场价 | 133.13 | 100.00% | 1,000 | 否 | 按合同约定 | 133.13 | 2023年04月08日 | |
| 星派智造数字科技(山东)有限公司 | 联营企业 | 销售 | 销售风机及配件 | 市场定价 | 市场价 | 101.72 | 1.12% | 1,000 | 否 | 按合同约定 | 101.72 | 2023年04月08日 | |
| 上海力脉环保设备有限公司 | 联营企业 | 销售 | 出售风机及控制柜 | 市场定价 | 市场价 | 17.74 | 0.85% | 1,500 | 否 | 按合同约定 | 17.74 | 2023年04月08日 | |
| 合计 | | | | --- | --- | 8,190.76 | --- | 31,400 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|---------------------|-------------|---------|-------------|----|-----------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售 条件股份 | 34,217,324 | 10.97% | 0 | 0 | 0 | -2,616,150 | -2,616,150 | 31,601,174 | 10.13% |
| 1、国家 持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有 法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他 境内 自然人持股 | 34,217,324 | 10.97% | 0 | 0 | 0 | -2,616,150 | -2,616,150 | 31,601,174 | 10.13% |
| 其中： 境内法人持 股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然 人持股 | 34,217,324 | 10.97% | 0 | 0 | 0 | -2,616,150 | -2,616,150 | 31,601,174 | 10.13% |
| 4、外资 持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中： 境外法人持 股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然 人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售 条件股份 | 277,782,676 | 89.03% | 0 | 0 | 0 | 2,616,150 | 2,616,150 | 280,398,826 | 89.87% |
| 1、人民 币普通 股 | 277,782,676 | 89.03% | 0 | 0 | 0 | 2,616,150 | 2,616,150 | 280,398,826 | 89.87% |
| 2、境内 上市的外 资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外 上市的外 资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总 数 | 312,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 312,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员减持所致，具体内容详见 2023 年 2 月 9 日刊登于《中国证券报》

《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于持股 5%以上股东及部分董事、监事、高级管理人员减持预披露的公告》（公告编号 2023007 ）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 46,520 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|-------------------------------|--------|------------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 济南市章丘区国有资产经营 | 国有法人 | 29.81% | 93,000,000 | 无 | 0 | 93,000,000 | 质押 | 41,000,000 |

| 有限公司 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|----|------------|-----------|----|-----------|
| 方润刚 | 境内自然人 | 9.85% | 30,737,450 | 减持 | 24,553,087 | 6,184,363 | 质押 | 2,760,000 |
| 王崇璞 | 境内自然人 | 1.08% | 3,383,900 | 无 | 2,537,925 | 845,975 | | |
| 牛余升 | 境内自然人 | 0.80% | 2,508,500 | 减持 | 1,902,675 | 605,825 | | |
| 许春东 | 境内自然人 | 0.79% | 2,475,400 | 减持 | 1,901,550 | 573,850 | | |
| 沈能耀 | 境内自然人 | 0.65% | 2,037,500 | 无 | 0 | 2,037,500 | | |
| #田开吉 | 境内自然人 | 0.61% | 1,907,988 | 增持 | 0 | 1,907,988 | | |
| 高玉新 | 境内自然人 | 0.42% | 1,300,000 | 无 | 0 | 1,300,000 | | |
| 邵平 | 境内自然人 | 0.36% | 1,130,000 | 增持 | 0 | 1,130,000 | | |
| 李孟刚 | 境内自然人 | 0.32% | 1,007,701 | 增持 | 0 | 1,007,701 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 济南市章丘区国有资产经营有限公司 | 93,000,000 | 人民币普通股 | 93,000,000 | | | | | |
| 方润刚 | 6,184,363 | 人民币普通股 | 6,184,363 | | | | | |
| 沈能耀 | 2,037,500 | 人民币普通股 | 2,037,500 | | | | | |
| #田开吉 | 1,907,988 | 人民币普通股 | 1,907,988 | | | | | |
| 高玉新 | 1,300,000 | 人民币普通股 | 1,300,000 | | | | | |
| 邵平 | 1,130,000 | 人民币普通股 | 1,130,000 | | | | | |
| 李孟刚 | 1,007,701 | 人民币普通股 | 1,007,701 | | | | | |
| #马鲁斌 | 900,000 | 人民币普通股 | 900,000 | | | | | |
| #宋鹏 | 887,500 | 人民币普通股 | 887,500 | | | | | |
| 王崇璞 | 845,975 | 人民币普通股 | 845,975 | | | | | |

| | |
|---|--|
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 股东田开吉通过普通证券账户持有公司股票 1,396,988 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 511,000 股，合计持有公司股票 1,907,988 股。 |

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持股 份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股票数 量(股) | 本期被授予 的限制性股票数 量(股) | 期末被授予 的限制性股票数 量(股) |
|-----|-----------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 方润刚 | 法定代表人、董事长 | 现任 | 32,737,450 | 0 | 2,000,000 | 30,737,450 | 0 | 0 | 0 |
| 方树鹏 | 联席董事长、总经理 | 现任 | 415,200 | 0 | 103,800 | 311,400 | 0 | 0 | 0 |
| 牛余升 | 董事、副总经理 | 现任 | 2,536,800 | 0 | 28,300 | 2,508,500 | 0 | 0 | 0 |
| 刘新全 | 监事会主席 | 现任 | 95,650 | 0 | 3,900 | 91,750 | 0 | 0 | 0 |
| 许春东 | 副总经理 | 现任 | 2,535,400 | 0 | 60,000 | 2,475,400 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 38,320,500 | 0 | 2,196,000 | 36,124,500 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 141,996,594.23 | 149,366,206.84 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 43,399,805.74 | 61,611,043.20 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 198,039,718.12 | 323,306,437.21 |
| 应收账款 | 671,837,240.08 | 687,442,621.55 |
| 应收款项融资 | 23,055,430.25 | 26,658,271.17 |
| 预付款项 | 82,307,052.50 | 59,625,748.63 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 31,639,639.19 | 26,776,557.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 457,943,472.42 | 498,180,909.14 |
| 合同资产 | 13,776,350.44 | 23,293,325.21 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 218,245.98 | 3,652,891.61 |
| 流动资产合计 | 1,664,213,548.95 | 1,859,914,012.35 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 69,752,249.41 | 74,991,931.19 |
| 长期股权投资 | 232,899,928.71 | 227,262,950.39 |
| 其他权益工具投资 | 10,133,338.83 | 10,133,338.83 |
| 其他非流动金融资产 | 13,282,761.10 | 13,442,161.91 |
| 投资性房地产 | 3,597,263.79 | 3,645,334.13 |
| 固定资产 | 203,056,059.10 | 201,314,201.35 |
| 在建工程 | 10,241,876.50 | 8,142,050.20 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 57,787,878.40 | 58,164,337.35 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 49,855,207.30 | 49,855,207.30 |
| 长期待摊费用 | 19,367,163.99 | 18,650,589.74 |
| 递延所得税资产 | 17,321,240.80 | 17,377,216.27 |
| 其他非流动资产 | 3,752,044.00 | 7,481,873.00 |
| 非流动资产合计 | 691,047,011.93 | 690,461,191.66 |
| 资产总计 | 2,355,260,560.88 | 2,550,375,204.01 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 330,000,000.00 | 302,291,736.11 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 1,129,033.10 |
| 应付账款 | 373,945,191.03 | 388,733,345.13 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 105,934,048.16 | 160,889,687.44 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,806,928.11 | 40,900,978.84 |
| 应交税费 | 19,160,631.04 | 30,773,461.30 |
| 其他应付款 | 38,416,870.53 | 32,029,408.06 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 95,500,000.00 | 7,060,543.06 |
| 其他流动负债 | 190,587,159.23 | 370,613,707.01 |
| 流动负债合计 | 1,169,350,828.10 | 1,334,421,900.05 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 92,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 15,556,718.67 | 16,741,770.53 |
| 递延所得税负债 | 1,642,359.16 | 1,642,338.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 47,199,077.83 | 110,384,108.69 |
| 负债合计 | 1,216,549,905.93 | 1,444,806,008.74 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 312,000,000.00 | 312,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 211,699,301.96 | 211,699,301.96 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,953,262.53 | -1,576,939.39 |
| 专项储备 | 10,697,578.67 | 10,190,315.93 |
| 盈余公积 | 104,196,933.14 | 104,196,933.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 462,434,786.51 | 431,109,635.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,099,075,337.75 | 1,067,619,246.93 |
| 少数股东权益 | 39,635,317.20 | 37,949,948.34 |
| 所有者权益合计 | 1,138,710,654.95 | 1,105,569,195.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,355,260,560.88 | 2,550,375,204.01 |

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：赵晓芬

会计机构负责人：姜先亮

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 91,003,825.24 | 114,227,339.81 |
| 交易性金融资产 | 14,477,183.38 | 18,004,656.58 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 198,462,295.45 | 253,304,130.82 |
| 应收账款 | 586,390,640.28 | 602,036,653.40 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 15,285,169.10 | 15,529,706.72 |
| 预付款项 | 61,794,349.21 | 40,287,684.72 |
| 其他应收款 | 120,601,653.15 | 106,518,946.30 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 405,583,944.33 | 447,630,550.50 |
| 合同资产 | 13,776,350.44 | 20,381,698.60 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 214,800.00 | |
| 流动资产合计 | 1,507,590,210.58 | 1,617,921,367.45 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 25,794,820.67 | 27,933,511.64 |
| 长期股权投资 | 375,553,774.99 | 371,899,554.99 |
| 其他权益工具投资 | 5,933,338.83 | 5,933,338.83 |
| 其他非流动金融资产 | 4,800,781.36 | 4,800,781.36 |
| 投资性房地产 | 3,597,263.79 | 3,645,334.13 |
| 固定资产 | 177,461,857.37 | 178,388,049.19 |
| 在建工程 | 8,378,822.60 | 4,364,545.57 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 39,269,055.72 | 35,503,750.13 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,607,817.31 | 2,433,862.50 |
| 递延所得税资产 | 15,208,456.12 | 16,552,332.01 |
| 其他非流动资产 | 3,752,044.00 | 7,481,873.00 |
| 非流动资产合计 | 662,358,032.76 | 658,936,933.35 |
| 资产总计 | 2,169,948,243.34 | 2,276,858,300.80 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 320,000,000.00 | 290,291,736.11 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 331,416,561.02 | 332,352,340.99 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 104,782,122.82 | 144,450,377.29 |
| 应付职工薪酬 | 9,888,549.79 | 25,295,030.73 |
| 应交税费 | 15,647,682.97 | 25,984,106.06 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 33,512,825.45 | 30,129,685.48 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 95,500,000.00 | 7,060,543.06 |
| 其他流动负债 | 193,587,159.23 | 304,679,341.29 |
| 流动负债合计 | 1,104,334,901.28 | 1,160,243,161.01 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 92,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 14,041,855.28 | 14,958,191.28 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 44,041,855.28 | 106,958,191.28 |
| 负债合计 | 1,148,376,756.56 | 1,267,201,352.29 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 312,000,000.00 | 312,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 211,699,301.96 | 211,699,301.96 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,121,311.99 | -2,121,311.99 |
| 专项储备 | 10,687,272.59 | 9,630,625.76 |
| 盈余公积 | 104,196,933.14 | 104,196,933.14 |
| 未分配利润 | 385,109,291.08 | 374,251,399.64 |
| 所有者权益合计 | 1,021,571,486.78 | 1,009,656,948.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,169,948,243.34 | 2,276,858,300.80 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 956,461,316.10 | 913,859,277.13 |
| 其中：营业收入 | 956,461,316.10 | 913,859,277.13 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 897,683,705.85 | 850,318,159.69 |
| 其中：营业成本 | 667,229,838.51 | 627,765,042.27 |
| 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 | 7,658,005.97 | 6,226,147.30 |
| 销售费用 | 66,152,785.71 | 81,823,057.82 |
| 管理费用 | 98,446,634.23 | 89,470,524.93 |
| 研发费用 | 51,131,717.35 | 36,349,267.20 |
| 财务费用 | 7,064,724.07 | 8,684,120.17 |
| 其中：利息费用 | 7,459,967.73 | 8,855,017.11 |
| 利息收入 | 126,124.73 | 325,085.95 |
| 加：其他收益 | 4,382,324.49 | 2,184,097.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,823,586.35 | 3,095,087.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,325,673.89 | 2,506,936.24 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 439,853.21 | 29,605.32 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,205,574.38 | 851,487.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 24,825.21 | -618,634.65 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 68,242,625.13 | 69,082,760.14 |
| 加：营业外收入 | 1,919,958.82 | 310,729.70 |
| 减：营业外支出 | 826,349.89 | 493,634.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 69,336,234.06 | 68,899,855.51 |
| 减：所得税费用 | 3,549,447.49 | 3,213,459.95 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 65,786,786.57 | 65,686,395.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 65,786,786.57 | 65,686,395.56 |
| 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) | 64,101,417.71 | 63,015,231.01 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | 1,685,368.86 | 2,671,164.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -376,323.14 | 503,550.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -376,323.14 | 503,550.00 |
| (一) 不能重分类进损益的其他 综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动 额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值 变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值 变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综 合收益 | -376,323.14 | 503,550.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综 合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | -376,323.14 | 503,550.00 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 65,410,463.43 | 66,189,945.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | 63,725,094.57 | 63,518,781.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,685,368.86 | 2,671,164.55 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.2055 | 0.2020 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.2055 | 0.2020 |

法定代表人：方润刚

主管会计工作负责人：赵晓芬

会计机构负责人：姜先亮

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 819,802,871.95 | 766,204,409.13 |
| 减：营业成本 | 585,569,188.48 | 538,008,362.86 |
| 税金及附加 | 6,358,263.49 | 5,102,858.31 |
| 销售费用 | 63,083,970.41 | 74,373,603.65 |
| 管理费用 | 82,633,006.52 | 72,516,336.33 |
| 研发费用 | 41,739,099.37 | 28,944,294.12 |
| 财务费用 | 5,011,786.34 | 7,041,639.88 |
| 其中：利息费用 | 5,590,228.73 | 7,653,730.43 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 120,074.82 | 303,928.43 |
| 加：其他收益 | 2,973,106.90 | 2,502,307.80 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,407,388.38 | 2,463,140.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,186,476.47 | 1,874,989.12 |
| 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） | 439,853.21 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,165,430.27 | 785,806.20 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 24,825.21 | 110,471.62 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 43,418,161.31 | 46,079,040.23 |
| 加：营业外收入 | 1,872,475.43 | 308,094.76 |
| 减：营业外支出 | 687,785.02 | 479,580.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 44,602,851.72 | 45,907,554.96 |
| 减：所得税费用 | 2,544,960.28 | 746,615.78 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,057,891.44 | 45,160,939.18 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,057,891.44 | 45,160,939.18 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 42,057,891.44 | 45,160,939.18 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1348 | 0.1447 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1348 | 0.1447 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,103,849,684.28 | 1,055,102,352.91 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,889,507.05 | 1,947,475.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,280,545.05 | 17,809,320.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,118,019,736.38 | 1,074,859,148.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 832,014,880.51 | 775,260,033.20 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 153,424,857.35 | 145,790,094.72 |
| 支付的各项税费 | 53,462,396.96 | 38,160,758.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 76,855,855.71 | 81,369,041.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,115,757,990.53 | 1,040,579,927.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,261,745.85 | 34,279,220.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,956,568.05 | 3,434,049.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 63,902.21 | 137,168.14 |
| 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 | 70,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 74,020,470.26 | 117,571,217.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 32,575,945.73 | 18,132,371.20 |
| 投资支付的现金 | 4,000,000.00 | 90,300,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 80,000,000.00 | 79,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 116,575,945.73 | 187,832,371.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,555,475.47 | -70,261,153.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 235,000,000.00 | 237,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 47,560,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 235,000,000.00 | 284,560,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 190,500,000.00 | 207,025,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 40,672,590.27 | 40,055,017.11 |
| 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 | | 13,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 231,172,590.27 | 260,080,017.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,827,409.73 | 24,479,982.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 526,360.24 | 586,335.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,939,959.65 | -10,915,614.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 169,011,969.61 | 153,632,402.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 133,072,009.96 | 142,716,788.16 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 901,703,922.62 | 932,173,446.17 |
| 收到的税费返还 | | 1,946,680.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,048,489.66 | 9,944,303.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 905,752,412.28 | 944,064,431.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 694,291,679.84 | 734,766,327.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 105,349,005.21 | 88,134,304.29 |
| 支付的各项税费 | 43,543,499.22 | 36,217,050.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,590,859.59 | 78,245,336.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 909,775,043.86 | 937,363,019.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,022,631.58 | 6,701,411.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,709,346.95 | 3,267,985.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 35,752.21 | 137,168.14 |
| 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 | 70,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 73,745,099.16 | 93,405,153.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 26,490,025.02 | 5,989,189.43 |
| 投资支付的现金 | 4,000,000.00 | 95,300,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 70,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 100,490,025.02 | 151,289,189.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,744,925.86 | -57,884,035.77 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 220,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 47,560,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 220,000,000.00 | 272,560,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 163,500,000.00 | 197,025,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,637,788.89 | 38,853,730.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 202,137,788.89 | 248,878,730.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,862,211.11 | 23,681,269.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 436,312.38 | 324,153.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,469,033.95 | -27,177,200.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 94,548,274.92 | 114,443,225.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 82,079,240.97 | 87,266,025.16 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|--------|----|--|------------|-------|-----------|-----------|------------|--------|------------|----|--------------|-----------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 312,000.00 | | | | 211,699.30 | | -1,576.93 | 10,190.31 | 104,693.33 | | 431,109.65 | | 1,067,619.24 | 37,948.34 | 1,105,569.19 |
| 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 | 312,000.00 | | | | 211,699.30 | | -1,576.93 | 10,190.31 | 104,693.33 | | 431,109.65 | | 1,067,619.24 | 37,948.34 | 1,105,569.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | -376.32 | 507.26 | | | 31,325.15 | | 31,456.09 | 1,685.368 | 33,141.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|-----------------------------|---|--|--|------------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| “一”号填列) | | | | | | 3.1 4 | 4 | | | 1.2 2 | | 0.8 2 | .86 | 9.6 8 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | - 376 ,32 3.1 4 | | | | 64, 101 ,41 7.7 1 | | 63, 725 ,09 4.5 7 | 1,6 85, 368 .86 | 65, 410 ,46 3.4 3 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 31, 200 ,00 0.0 0 | | - 31, 200 ,00 0.0 0 | | - 31, 200 ,00 0.0 0 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 31, 200 ,00 0.0 0 | | - 31, 200 ,00 0.0 0 | | - 31, 200 ,00 0.0 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------|--|--|--|------------|--|---------------|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 507,262.74 | | | | -1,576,266.49 | | -1,069,003.75 | | -1,069,003.75 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,576,266.49 | | | | -1,576,266.49 | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,069,003.75 | | | | | | 1,069,003.75 | | 1,069,003.75 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 312,000.00 | | | | 211,699.30 | | -1,953,262.53 | 10,697,578.67 | 104,196,933.14 | | 462,478,651.51 | | 1,099,075,337.75 | 39,635,317.20 | 1,138,710,654.95 |

上年金额

单位：元

| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 312,000.00 | | | | 211,699.30 | | -2,175,078.56 | 5,681,324.20 | 96,466,757.77 | | 359,869,142.28 | | 983,541,447.65 | 33,906,812.2 | 1,017,448,435.77 |
| 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 | 312,000.00 | | | | 211,699.30 | | -2,175,078.56 | 5,681,324.20 | 96,466,757.77 | | 359,869,142.28 | | 983,541,447.65 | 33,906,812.2 | 1,017,448,435.77 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|----------|--|------------|--------------|---------|--|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 初余额 | 0,000.00 | | | | 9,301.96 | | 75,078.56 | 324.20 | ,757.77 | | 9,142.28 | | 1,447.65 | ,988.12 | 448,435.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 503,550.00 | 3,136,174.97 | | | 28,355,337.32 | | 31,995,062.29 | 2,671,164.55 | 34,666,226.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 503,550.00 | | | | 63,015,231.01 | | 63,518,781.01 | 2,671,164.55 | 66,189,945.56 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -31,200.00 | | -31,200.00 | | -31,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -31,200.00 | | -31,200.00 | | -31,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--------------|--------------|--|----------------|--|------------------|---------------|--|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 3,136,174.97 | | | -3,459,893.69 | | -323,718.72 | | | -323,718.72 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,459,893.69 | | | -3,459,893.69 | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 323,718.72 | | | | | 323,718.72 | | | 323,718.72 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 312,000,000.00 | | | 211,699,301.96 | | -1,671,528.56 | 8,817,499.17 | 96,466,757.7 | | 388,224,479.60 | | 1,015,536,509.94 | 36,578,152.67 | | 1,052,114,662.61 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|--------------|------|----------------|----|----------------|--|--|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 312,000,000.00 | | | | 211,699,301.96 | | -2,121,311.99 | 9,630,625.76 | | 104,196,933.14 | | 374,251,399.64 | | | 1,009,656,948.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 312,000,000.00 | | | | 211,699,301.96 | | -2,121,311.99 | 9,630,625.76 | 104,196,933.14 | 374,251,399.64 | | 1,009,656,948.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,056,646.83 | | 10,857,891.44 | | 11,914,538.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 42,057,891.44 | | 42,057,891.44 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -31,200,000.00 | | -31,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,200,000.00 | | -31,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | 1,056 ,646. 83 | | | | | 1,056 ,646. 83 |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | 1,056 ,646. 83 | | | | | 1,056 ,646. 83 |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 312,0 00,00 0.00 | | | | 211,6 99,30 1.96 | - 2,121 ,311. 99 | 10,68 7,272 .59 | 104,1 96,93 3.14 | 385,1 09,29 1.08 | 0.00 | | 1,021 ,571, 486.7 8 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|----|------------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未分 配利 润 | 其他 | 所有 者权 益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期 末余额 | 312,0 00,00 0.00 | | | | 211,6 99,30 1.96 | - 1,411 ,429. 50 | 5,586 ,041. 18 | 96,46 6,757 .77 | 335,8 79,82 1.30 | | | 960,2 20,49 2.71 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 初余额 | 312,0 00,00 0.00 | | | | 211,6 99,30 1.96 | - 1,411 ,429. 50 | 5,586 ,041. 18 | 96,46 6,757 .77 | 335,8 79,82 1.30 | | | 960,2 20,49 2.71 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | 2,989 ,626. 71 | | 13,96 0,939 .18 | | | 16,95 0,565 .89 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | 45,16 0,939 .18 | | | 45,16 0,939 .18 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 31,200,000.00 | | 31,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 31,200,000.00 | | 31,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 2,989,626.71 | | 2,989,626.71 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 3,313,345.43 | | 3,313,345.43 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | 323,718.72 | | 323,718.72 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 312,000,000.00 | | | | 211,699,301.96 | | -1,411,429.50 | 8,575,667.89 | 96,466,757.77 | 349,840,760.48 | | 977,171,058.60 |

三、公司基本情况

1、历史沿革

山东省章丘鼓风机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由山东省章丘鼓风机厂有限公司整体变更设立，山东省章丘鼓风机厂有限公司（以下简称“章鼓公司”）系由原山东省章丘鼓风机厂（以下简称“鼓风机厂”）改制而来。

2009 年 7 月 12 日，经本公司股东会会议审议通过，以审计基准日 2009 年 5 月 31 日经审计的净资产折股，每股面值一元，将本公司整体变更为股份有限公司。该变更事项于 2009 年 7 月 29 日在济南市工商行政管理局进行了变更登记，并领取 370181000005306 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东省章丘鼓风机股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]965号），本公司于 2011 年 6 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，发行后股本变更为 15,600 万元，本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司于 2011 年 7 月 4 日出具京永验字[2011]第 21007 号验资报告验证确认。

根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定增加股本人民币 15,600.00 万元，全部以资本公积转增股本，转增后的股本变更为人民币 31,200.00 万元。本次股本变动已经北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司于 2012 年 4 月 27 日出具京永验鲁字[2012]第 21011 号验资报告验证确认。该变更事项于 2012 年 5 月 9 日在山东省工商行政管理局进行了变更登记。

本公司实际控制人为济南市章丘区财政局，控股股东为济南市章丘区国有资产经营有限公司。公司现统一社会信用代码为 91370000163446410B。

2、公司注册地、总部地址

公司注册地：山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首。

公司总部地址：山东省济南市章丘区明水经济开发区世纪大道东首。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业通用设备制造业；主要生产和销售以“齐鲁”、“章鼓”为商标的鼓风机、相关配套产品等。

经营范围：罗茨鼓风机、罗茨真空泵及配套产品，离心鼓风机及配套产品，压缩机及配套产品，漩渦风机及配套产品，离心风机、通风机、轴流风机及其配套产品，水泥成套设备，物料输送成套设备，电控柜，渣浆泵、水泵、污物泵、化工泵及配套产品，供料器，分路阀，仓泵，除尘器，气力输送设备，高、低压配电盘，高、低压电器及配件，铸铁件，铸铝件，柴油机配件，油压千斤顶，橡胶产品的制造；球磨机、烘干机的生产、销售；机械蒸汽再压缩蒸发浓缩结晶干燥系统工程、节能系统工程、环保系统工程设计、安装调试、售后服务，机械蒸汽再压缩蒸发浓缩结晶干燥技术、节能技术、环保技术研发、

咨询、服务，机械蒸汽再压缩蒸发浓缩结晶产品设计、销售，环保工程、环境污染防治产品设备销售、安装工程、水处理运营，机电工程施工总承包，建筑机电安装工程专业承包；进出口业务。（未取得专项许可的项目除外）（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）。

4、本期合并财务报表范围无变化

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司、风神鼓风机有限公司、上海索莱德科技有限公司、山东章鼓绣源环保科技有限公司、章鼓绣源石家庄环保科技有限公司、章鼓绣源宁夏环保科技有限公司和控股子公司山东章鼓节能环保技术有限公司、甘肃金川章鼓流体技术有限公司、徐州考拉机器人科技有限公司、河北协同水处理技术有限公司、枣庄青澜水处理科技有限公司、河北腾焦水处理技术有限公司、清徐亿航水处理技术有限公司、郓城凯佳水处理科技有限公司、临朐亿清水处理技术有限公司、江苏章鼓动力科技有限公司、章鼓鼓风机（镇江）有限公司。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司从事鼓风机设备制造，公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体的会计政策和会计估计，详见本附注、（二十四）“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合

并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

①共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅

确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计

入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收账款

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，

包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

公司银行承兑汇票具有较低的信用风险，一般不计提坏账准备；对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

②应收账款、其他应收款信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---|
| 组合 1（账龄组合） | 除已单项计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，以未来 12 个月或整个存续期为基础计量预期信用损失 |
| 组合 2（信用风险极低金融资产组合） | 根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收账款和其他应收款 |
| 组合 3（关联方组合） | 关联方的其他应收款 |
| 组合 4（保证金类组合） | 日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款 |

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|--------------------|-------|
| 组合 1（账龄组合） | 预计存续期 |
| 组合 2（信用风险极低金融资产组合） | 预计存续期 |
| 组合 3（关联方组合） | 预计存续期 |
| 组合 4（保证金类组合） | 预计存续期 |

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|--------------|----------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

13、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品、包装物采用一次转销法；

14、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

15、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期

损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分

别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已

出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产采用成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|-----------|----------|
| 土地使用权 | 30.00 | 0 | 年限平均法 |

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

17、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30.00 | 3.00—5.00 | 3.17—3.23 |
| 构筑物 | 年限平均法 | 15.00 | 3.00—5.00 | 6.33—6.47 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10.00 | 3.00—5.00 | 9.50—9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 3.00—5.00 | 15.83—16.17 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 3.00—5.00 | 19.00—19.40 |

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累

计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30.00 | 3.00—5.00 | 3.17—3.23 |
| 构筑物 | 15.00 | 3.00—5.00 | 6.33—6.47 |
| 机器设备 | 10.00 | 3.00—5.00 | 9.50—9.70 |
| 运输设备 | 6.00 | 3.00—5.00 | 15.83—16.17 |
| 电子设备及其他 | 5.00 | 3.00—5.00 | 19.00—19.40 |

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

21、长期待摊费用

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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

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

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

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

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

(3) 本公司收入确认的具体方法

风机及配件、渣浆泵、电气设备、气力输送设备、水处理设备等设备的销售收入：一般分为单机产品和整套产品，按照合同约定又分需要安装的和不需要安装的，对于单机产品和整套产品不需要安装的，通常在产品发货的同时开具发票出库，公司在产品出库、收到发货回执单时确认收入；对于需要安装的，产品安装仅为产品售后的补充条件，安装并不影响商品控制权的转移，通常公司也是以产品出库、收到发货回执单时确认收入；以上合同另有约定的除外。

外销产品收入确认条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，以出口报关单出口日期做为收入确认时点。

水处理运营业务收入：在运营期内按月分摊确认收入。

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

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产

所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|--|------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供劳务过程中产生的增值额 | 13%、10%、9%、6%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、21% |
| 城建税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 地方水利建设基金 | 实缴流转税税额 | 0.5% |
| 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 | 1.2%、12% |
| 城镇土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 6.4元/平方米 |
| 环保税 | 污染当量 | 1.2元/污染当量 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

1、本公司于 2021 年 12 月 07 日通过了高新技术企业认定，证书编号为 GR202137001430，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及高新技术企业相关税收规定，公司 2022 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、2021 年 9 月 18 日，全资子公司河北协同水处理技术有限公司获的编号为 GR202113000917 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及高新技术企业相关税收规定，河北协同水处理技术有限公司 2022 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、全资子公司风神鼓风机有限公司执行美国联邦所得税，税率为 21%。

4、根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

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

5、根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，按 75%加计扣除。

根据财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，现就企业研发费用税前加计扣除政策有关问题公告如下：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 333,206.72 | 28,175.20 |
| 银行存款 | 132,738,803.24 | 124,383,794.41 |
| 其他货币资金 | 8,924,584.27 | 24,954,237.23 |
| 合计 | 141,996,594.23 | 149,366,206.84 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 23,035,559.03 | 13,855,739.63 |
|---------------|---------------|---------------|

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 43,399,805.74 | 61,611,043.20 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 43,399,805.74 | 61,611,043.20 |
| 其中：理财产品本金 | 43,940,000.00 | 62,600,000.00 |
| 公允价值变动 | -540,194.26 | -988,956.80 |
| 合计 | 43,399,805.74 | 61,611,043.20 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 177,168,336.07 | 308,004,153.20 |
| 商业承兑票据 | 20,871,382.05 | 15,302,284.01 |
| 合计 | 198,039,718.12 | 323,306,437.21 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 200,358,760.57 | 100.00% | 2,319,042.45 | 1.16% | 198,039,718.12 | 324,999,616.66 | 100.00% | 1,693,179.45 | 0.52% | 323,306,437.21 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 177,168,336.07 | 88.43% | | | 177,168,336.07 | 308,004,153.20 | 94.77% | | | 308,004,153.20 |
| 商业承兑汇票 | 23,190,424.50 | 11.57% | 2,319,042.45 | 10.00% | 20,871,382.05 | 16,995,463.46 | 5.23% | 1,693,179.45 | 9.96% | 15,302,284.01 |
| 合计 | 200,358,760.57 | 100.00% | 2,319,042.45 | 1.16% | 198,039,718.12 | 324,999,616.66 | 100.00% | 1,693,179.45 | 0.52% | 323,306,437.21 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提的坏账准备 | 1,693,179.45 | 625,863.00 | | | | 2,319,042.45 |
| 合计 | 1,693,179.45 | 625,863.00 | | | | 2,319,042.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,820,400.00 |
| 合计 | 10,820,400.00 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 | | 152,102,936.04 |
| 商业承兑票据 | | 4,819,459.08 |
| 合计 | | 156,922,395.12 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 20,841,335.68 | 2.75% | 20,841,335.68 | 100.00% | 0.00 | 20,841,335.68 | 2.70% | 20,841,335.68 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 736,599,828.24 | 97.25% | 64,762,588.16 | 8.79% | 671,837,240.08 | 751,658,147.50 | 97.30% | 64,215,525.95 | 8.54% | 687,442,621.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 757,441,163.92 | 100.00% | 85,603,923.84 | 11.30% | 671,837,240.08 | 772,499,483.18 | 100.00% | 85,056,861.63 | 11.01% | 687,442,621.55 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 588,868,652.55 |
| 1至2年 | 96,256,331.05 |

| | |
|------|----------------|
| 2至3年 | 22,354,336.07 |
| 3年以上 | 49,961,844.25 |
| 3至4年 | 16,774,027.01 |
| 4至5年 | 24,333,882.60 |
| 5年以上 | 8,853,934.64 |
| 合计 | 757,441,163.92 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 20,841,335.68 | 0.00 | | | | 20,841,335.68 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 64,215,525.95 | 547,062.21 | | | | 64,762,588.16 |
| 合计 | 85,056,861.63 | 547,062.21 | | | | 85,603,923.84 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 山东水发鲁润水务科技有限公司 | 28,175,265.92 | 3.72% | 2,306,053.01 |
| 清徐泓博污水处理有限公司 | 11,381,064.10 | 1.50% | 569,053.21 |
| 成都华西堂环保科技有限公司 | 11,092,450.00 | 1.46% | 554,622.50 |
| 内蒙古金石镁业有限公司 | 9,990,000.00 | 1.32% | 499,500.00 |
| 宁夏中盛新科技有限公司 | 9,196,896.55 | 1.21% | 715,769.95 |
| 合计 | 69,835,676.57 | 9.22% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 23,055,430.25 | 26,658,271.17 |
| 合计 | 23,055,430.25 | 26,658,271.17 |

6、预付款项

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 64,893,124.85 | 78.84% | 37,965,077.50 | 63.67% |
| 1至2年 | 14,718,993.22 | 17.88% | 19,220,420.09 | 32.24% |
| 2至3年 | 2,300,245.76 | 2.79% | 2,045,562.37 | 3.43% |
| 3年以上 | 394,688.67 | 0.48% | 394,688.67 | 0.66% |
| 合计 | 82,307,052.50 | | 59,625,748.63 | |

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 31,639,639.19 | 26,776,557.79 |
| 合计 | 31,639,639.19 | 26,776,557.79 |

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 12,909,226.94 | 9,464,252.85 |
| 保证金及押金 | 20,059,902.47 | 18,250,157.23 |
| 往来款 | 1,831,785.57 | 2,138,902.68 |
| 其他 | 710,179.73 | 723,134.92 |
| 合计 | 35,511,094.71 | 30,576,447.68 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 26,396,488.65 |
| 1至2年 | 3,475,535.00 |
| 2至3年 | 1,270,000.00 |
| 3年以上 | 2,184,535.53 |
| 3至4年 | 1,642,335.40 |
| 5年以上 | 542,200.13 |
| 合计 | 35,511,094.71 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 3,337,912.94 | 533,542.58 | | | | 3,871,455.52 |
| 合计 | 3,337,912.94 | 533,542.58 | | | | 3,871,455.52 |

2023年上半年计提坏账准备533542.58元，本期无收回或转回的坏账准备金额。

本期无实际核销的其他应收款。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-------|--------------|------|------------------|------------|
| 万初昱 | 备用金 | 1,975,535.00 | 1年以内 | 5.56% | 98,776.75 |
| 伊吾疆纳新材料有限公司 | 保证金 | 1,600,000.00 | 2-3年 | 4.51% | 480,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|-----|--------------|------|--------|--------------|
| 山东水发鲁润水务科技有限公司 | 保证金 | 130,000.00 | 1年之内 | 0.37% | 6,500.00 |
| 山东水发鲁润水务科技有限公司 | 保证金 | 590,000.00 | 2-3年 | 1.66% | 177,000.00 |
| 山东水发鲁润水务科技有限公司 | 保证金 | 550,000.00 | 3-4年 | 1.55% | 275,000.00 |
| 旭阳工程有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1-2年 | 2.82% | 100,000.00 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 保证金 | 600,000.00 | 1年之内 | 1.69% | 3,000.00 |
| 合计 | | 6,445,535.00 | | 18.16% | 1,140,276.75 |

4) 报告期内无涉及政府补助的其他应收款项。

5) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 171,797,323.71 | | 171,797,323.71 | 185,355,873.24 | | 185,355,873.24 |
| 库存商品 | 148,909,475.40 | 5,810,459.81 | 143,099,015.59 | 203,720,524.97 | 5,810,459.81 | 197,910,065.16 |
| 合同履约成本 | | | | 238,761.08 | | 238,761.08 |
| 发出商品 | 17,535,910.15 | | 17,535,910.15 | 25,207,749.71 | | 25,207,749.71 |
| 低值易耗品 | 1,842,383.13 | | 1,842,383.13 | 1,753,796.34 | | 1,753,796.34 |
| 自制半成品 | 23,408,008.80 | | 23,408,008.80 | 11,547,768.70 | | 11,547,768.70 |
| 生产成本 | 100,260,831.04 | | 100,260,831.04 | 76,166,894.91 | | 76,166,894.91 |
| 合计 | 463,753,932.23 | 5,810,459.81 | 457,943,472.42 | 503,991,368.95 | 5,810,459.81 | 498,180,909.14 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 5,810,459.81 | 0.00 | | 0.00 | | 5,810,459.81 |
| 合计 | 5,810,459.81 | 0.00 | | 0.00 | | 5,810,459.81 |

9、合同资产

单位：元

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

| | | | | | | |
|------------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 14,501,421.52 | 725,071.08 | 13,776,350.44 | 24,519,289.70 | 1,225,964.49 | 23,293,325.21 |
| 合计 | 14,501,421.52 | 725,071.08 | 13,776,350.44 | 24,519,289.70 | 1,225,964.49 | 23,293,325.21 |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | | 967,886.83 |
| 增值税未抵扣税额 | 218,245.98 | 2,685,004.78 |
| 合计 | 218,245.98 | 3,652,891.61 |

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 旭阳工程有限公司-污水处理系统生化装置工程 | 50,250,656.25 | | 50,250,656.25 | 50,250,656.25 | | 50,250,656.25 | |
| 孝义鑫东亨水处理工程 | 25,794,820.67 | | 25,794,820.67 | 29,854,996.00 | | 29,854,996.00 | |
| 未实现融资收益 | 6,293,227.51 | | 6,293,227.51 | 5,113,721.06 | | 5,113,721.06 | |
| 合计 | 69,752,249.41 | | 69,752,249.41 | 74,991,931.19 | | 74,991,931.19 | |

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 山东章晃机械工业有限公司 | 37,441,360.36 | | | 1,562,976.32 | | | 3,688,695.57 | | | | 35,315,641.11 | |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 16,992,171.61 | | | 37,503.54 | | | | | | | 17,029,675.15 | |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公 | 1,006,880.20 | | | -608,314.42 | | | | | | | 398,565.78 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|--|--|----------------|--|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 5,385,893.97 | | | 377,604.02 | | | | | | 5,763,497.99 | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 40,163,172.01 | | | 2,001,982.79 | | | | | | 42,165,154.80 | |
| 喀什安德新材料科技有限公司 | 4,239,583.24 | | | -3,398.45 | | | | | | 4,236,184.79 | |
| 山东凯丽瑞奕基金管理有限公司 | 17,817,156.87 | | | -156,439.10 | | | | | | 17,660,717.77 | |
| 星派智造数字科技（山东）有限公司 | 4,000,577.09 | | | 19,544.12 | | | | | | 4,020,121.21 | |
| 安徽同欣环保科技有限公司 | | 3,000,000.00 | | -50,662.81 | | | | | | 2,949,337.19 | |
| 湃方智选信息科技有限公司（山东）有限责任公司 | | 1,000,000.00 | | 5,680.46 | | | | | | 1,005,680.46 | |
| 倍杰特（太原）水务有限公司 | 100,216,155.04 | | | 2,139,197.42 | | | | | | 102,355,352.46 | |
| 小计 | 227,262,950.39 | | | 5,325,673.89 | | | 3,688,695.57 | | | 232,899,928.71 | |
| 合计 | 227,262,950.39 | | | 5,325,673.89 | | | 3,688,695.57 | | | 232,899,928.71 | |

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海力脉环保设备有限公司 | 2,504,338.83 | 2,504,338.83 |
| 广州市拓道新材料科技有限公司 | 3,429,000.00 | 3,429,000.00 |
| 北京中安吉泰科技有限公司 | 4,200,000.00 | 4,200,000.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 10,133,338.83 | 10,133,338.83 |
|----|---------------|---------------|

14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 济南凯丽瑞奕股权投资基金中心（有限合伙） | 13,282,761.10 | 13,442,161.91 |
| 合计 | 13,282,761.10 | 13,442,161.91 |

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,807,034.13 | | 4,807,034.13 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | 4,807,034.13 | | 4,807,034.13 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 1,161,700.00 | | 1,161,700.00 |
| 2. 本期增加金额 | | 48,070.34 | | 48,070.34 |
| (1) 计提或摊销 | | 48,070.34 | | 48,070.34 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | 1,209,770.34 | | 1,209,770.34 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |

| | | | |
|-----------|--|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | | 3,597,263.79 | 3,597,263.79 |
| 2. 期初账面价值 | | 3,645,334.13 | 3,645,334.13 |

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 203,056,059.10 | 201,314,201.35 |
| 合计 | 203,056,059.10 | 201,314,201.35 |

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 186,022,584.94 | 243,277,285.51 | 9,126,954.13 | 16,911,618.93 | 455,338,443.51 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 3,647,308.80 | 8,434,290.73 | 1,875,444.77 | 13,957,044.29 |
| (1) 购置 | | 196,943.53 | 8,434,290.73 | 1,597,955.40 | 10,229,189.66 |
| (2) 在建工程转入 | | 3,450,365.27 | | 277,489.36 | 3,727,854.63 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 415,986.97 | 124,982.56 | 67,320.55 | 608,290.08 |
| (1) 处置或报废 | | 415,986.97 | 124,982.56 | 67,320.55 | 608,290.08 |
| 4. 期末余额 | 186,022,584.94 | 246,508,607.34 | 17,436,262.30 | 18,719,743.15 | 468,687,197.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 79,698,652.51 | 158,235,790.03 | 5,204,077.42 | 10,885,722.20 | 254,024,242.16 |
| 2. 本期增加金额 | 3,034,100.90 | 7,021,737.54 | 878,914.12 | 1,117,080.99 | 12,051,833.55 |
| (1) 计提 | 3,034,100.90 | 7,021,737.54 | 878,914.12 | 1,117,080.99 | 12,051,833.55 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 321,193.03 | 68,668.84 | 55,075.22 | 444,937.09 |
| (1) 处 | 0.00 | 321,193.03 | 68,668.84 | 55,075.22 | 444,937.09 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 82,732,753.41 | 164,936,334.54 | 6,014,322.70 | 11,947,727.97 | 265,631,138.62 |
| 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 | 103,289,831.53 | 81,572,272.80 | 11,421,939.60 | 6,772,015.18 | 203,056,059.10 |
| 2. 期初账面价值 | 106,323,932.43 | 85,041,495.48 | 3,922,876.71 | 6,025,896.73 | 201,314,201.35 |

17、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 10,241,876.50 | 8,142,050.20 |
| 合计 | 10,241,876.50 | 8,142,050.20 |

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 龙门镗铣床 | | | | 162,950.00 | | 162,950.00 |
| 设备基础及地面恢复 | | | | 252,293.58 | | 252,293.58 |
| 鼓风机高端装备的研发及制造项目 | | | | 250,704.69 | | 250,704.69 |
| 供应链平台 | | | | 277,489.36 | | 277,489.36 |
| 生物滤床 | 212,600.00 | | 212,600.00 | 212,600.00 | | 212,600.00 |
| 智能制造研发中心工程 | 6,904,147.15 | | 6,904,147.15 | 4,201,595.57 | | 4,201,595.57 |
| 在安装设备-铸造厂毛坯生产线 | 1,124,819.97 | | 1,124,819.97 | 2,784,417.00 | | 2,784,417.00 |
| 核电风机生产车间建设项目 | 451,739.66 | | 451,739.66 | | | |
| 710 车间智能升级建设项目 | 715,596.34 | | 715,596.34 | | | |
| 新型高端节能通风机建设项目 | 832,973.38 | | 832,973.38 | | | |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 10,241,876.50 | | 10,241,876.50 | 8,142,050.20 | | 8,142,050.20 |
|----|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|

18、无形资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,645,749.82 | 12,863,709.43 | 19,791,328.27 | 6,760,849.18 | 82,061,636.70 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 1,419,840.38 | 986,705.29 | 2,406,545.67 |
| (1) 购置 | | | 1,419,840.38 | 986,705.29 | 2,406,545.67 |
| (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 | 42,645,749.82 | 12,863,709.43 | 21,211,168.65 | 7,747,554.47 | 84,468,182.37 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,601,639.38 | 2,547,977.74 | 8,154,128.35 | 2,593,553.88 | 23,897,299.35 |
| 2. 本期增加金额 | 474,527.88 | 798,855.27 | 861,084.48 | 648,537.00 | 2,783,004.63 |
| (1) 计提 | 474,527.88 | 798,855.27 | 861,084.48 | 648,537.00 | 2,783,004.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,076,167.26 | 3,346,833.01 | 9,015,212.83 | 3,242,090.88 | 26,680,303.98 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 31,569,582.56 | 9,516,876.43 | 12,195,955.82 | 4,505,463.59 | 57,787,878.40 |
| 2. 期初账面价值 | 32,044,110.44 | 10,315,731.69 | 11,637,199.92 | 4,167,295.30 | 58,164,337.35 |

19、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 49,855,207.30 | | | | | 49,855,207.30 |
| 合计 | 49,855,207.30 | | | | | 49,855,207.30 |

注：本公司与宁波凯瑞协同投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波凯瑞”）、济南凯丽瑞奕股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称“济南凯丽”）和河北协同环保科技股份有限公司（以下简称“协同环保”）于 2020 年签署了《关于河北协同水处理技术有限公司之收购协议》（以下简称“收购协议”或“本协议”），收购宁波凯瑞持有的河北协同水处理技术有限公司（以下简称“协同水处理”）52.6620%股权，交易对价为 9,601.20 万元；收购济南凯丽持有的协同水处理 2.8935%股权，交易对价为 527.54 万元；收购协同环保持有的协同水处理 29.9852%股权，交易对价为 6,476.80 万元，合计收购协同水处理 85.5407%股权，总交易价格为 16,605.54 万元，收购完成后协同水处理成为本公司的子公司，形成非同一控制下企业合并，本公司受让协同水处理 85.5407%股权的购买成本与享有的 2020 年 12 月 31 日净资产公允价值的差额形成商誉，协同水处理 2020 年 12 月 31 日净资产公允价值依据为北京中天和资产评估有限公司于 2021 年 3 月 25 日出具的《河北协同水处理技术有限公司拟合并对价分摊涉及的可辨识资产、负债的公允价值评估项目资产评估报告》（中天和[2021]评字第 90010 号）。

20、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 3,271,084.44 | 2,181,297.23 | 580,619.26 | | 4,871,762.41 |
| 维修改造费 | 14,955,595.85 | 3,707,796.64 | 4,545,655.66 | | 14,117,736.83 |
| 服务费 | 423,909.45 | | 46,244.70 | | 377,664.75 |
| 合计 | 18,650,589.74 | 5,889,093.87 | 5,172,519.62 | | 19,367,163.99 |

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 96,257,034.28 | 14,438,555.14 | 96,169,561.39 | 14,504,096.83 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 内部交易未实现利润 | 2,240,534.70 | 336,080.21 | 1,700,277.13 | 255,041.57 |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | 2,935,514.41 | 440,327.16 | 2,495,661.20 | 374,349.18 |
| 递延收益 | 14,041,855.28 | 2,106,278.29 | 14,958,191.27 | 2,243,728.69 |
| 合计 | 115,474,938.67 | 17,321,240.80 | 115,323,690.99 | 17,377,216.27 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 10,948,780.80 | 1,642,317.12 | 10,948,780.80 | 1,642,317.12 |
| 固定资产加速折旧 | 280.50 | 42.04 | 140.25 | 21.04 |
| 合计 | 10,949,061.30 | 1,642,359.16 | 10,948,921.05 | 1,642,338.16 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 17,321,240.80 | | 17,377,216.27 |
| 递延所得税负债 | | 1,642,359.16 | | 1,642,338.16 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 523,156.21 | 523,156.21 |
| 可抵扣亏损 | 7,095,642.94 | 4,664,741.62 |
| 合计 | 7,618,799.15 | 5,187,897.83 |

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付房屋及设备款 | 3,752,044.00 | | 3,752,044.00 | 7,481,873.00 | | 7,481,873.00 |
| 合计 | 3,752,044.00 | | 3,752,044.00 | 7,481,873.00 | | 7,481,873.00 |

23、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 325,000,000.00 | 290,291,736.11 |
| 担保借款 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 330,000,000.00 | 302,291,736.11 |

短期借款分类的说明：

| 借款单位 | 借款银行 | 借款期间 | 借款金额 | 质押物 | 担保人 |
|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|--------|-----|
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中国交通银行济南章丘支行 | 2022/9/2-2023/9/2 | 30,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 邮储银行济南章丘支行 | 2022/8/30-2023/8/29 | 20,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 招商银行章丘支行 | 2023/1/20-2024/1/18 | 90,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中国交通银行济南章丘支行 | 2023/3/7-2024/2/9 | 50,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 光大银行章丘支行 | 2023/5/25-2024/5/24 | 30,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中信银行股份有限公司济南分行 | 2023/5/26-2024/5/25 | 20,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中信银行股份有限公司济南分行 | 2022/9/30-2023/7/30 | 30,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中信银行股份有限公司济南分行 | 2022/11/29-2023/7/28 | 30,000,000.00 | 信用借款 | |
| 山东省章丘鼓风机股份有限公司 | 中信银行股份有限公司济南分行 | 2022/12/28-2023/7/27 | 20,000,000.00 | 信用借款 | |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 招商银行石家庄高新区支行 | 2023/4/13-2024/4/12 | 5,000,000.00 | 应收账款质押 | |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 华夏银行石家庄广安街支行 | 2023/6/26-2024/6/25 | 5,000,000.00 | 信用借款 | |
| | 合计 | | 330,000,000.00 | | |

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,129,033.10 |
| 合计 | | 1,129,033.10 |

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款 | 327,024,269.37 | 340,213,887.07 |
| 工程设备款 | 23,421,193.16 | 26,227,732.57 |
| 其他 | 23,499,728.50 | 22,291,725.49 |
| 合计 | 373,945,191.03 | 388,733,345.13 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 德州鑫鼎昊环保科技有限公司 | 460,150.00 | 项目未结束 |
| 中国三冶集团有限公司 | 405,320.21 | 项目未结束 |
| 保定保菱变压器有限公司 | 225,000.00 | 项目未结束 |
| 济南西电特种变压器有限公司 | 206,200.00 | 项目未结束 |
| 源鑫线缆有限公司 | 114,800.00 | 项目未结束 |
| 合计 | 1,411,470.21 | |

26、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 105,934,048.16 | 157,177,106.79 |
| 预收工程款 | | 3,712,580.65 |
| 合计 | 105,934,048.16 | 160,889,687.44 |

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 38,807,497.65 | 121,548,582.13 | 146,670,615.17 | 13,685,464.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,093,481.19 | 26,745,479.37 | 26,717,497.06 | 2,121,463.50 |
| 合计 | 40,900,978.84 | 148,294,061.50 | 173,388,112.23 | 15,806,928.11 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 30,488,932.21 | 97,298,835.47 | 122,185,393.70 | 5,602,373.98 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 5,615,971.09 | 5,615,971.09 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 899,369.57 | 11,367,239.86 | 11,335,578.25 | 931,031.18 |
| 其中：医疗保险费 | 838,504.48 | 10,624,337.41 | 10,572,007.41 | 890,834.48 |
| 工伤保险费 | 60,865.09 | 742,902.45 | 763,570.84 | 40,196.70 |
| 生育保险费 | | 35,049.52 | 32,242.02 | 2,807.50 |
| 4、住房公积金 | 652,946.76 | 7,200,222.74 | 7,222,374.57 | 630,794.93 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,766,249.11 | 66,312.97 | 311,297.56 | 6,521,264.52 |
| 合计 | 38,807,497.65 | 121,548,582.13 | 146,670,615.17 | 13,685,464.61 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,011,469.34 | 25,771,356.23 | 25,750,027.92 | 2,032,797.65 |
| 2、失业保险费 | 82,011.85 | 974,123.14 | 967,469.14 | 88,665.85 |
| 合计 | 2,093,481.19 | 26,745,479.37 | 26,717,497.06 | 2,121,463.50 |

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 16,513,326.15 | 22,402,342.87 |
| 企业所得税 | -38,036.65 | 4,075,480.13 |
| 个人所得税 | 1,108,259.95 | 2,598,805.70 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 653,299.77 | 195,901.70 |
| 教育费附加 | 417,641.98 | 96,975.22 |
| 地方教育附加 | 48,959.90 | 45,303.79 |
| 地方水利建设基金 | 0.00 | 1,026.95 |
| 印花税 | 25,412.32 | 64,142.12 |
| 城镇土地使用税 | 417,327.00 | 883,524.60 |
| 房产税 | 14,440.62 | 409,958.22 |
| 合计 | 19,160,631.04 | 30,773,461.30 |

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 38,416,870.53 | 32,029,408.06 |
| 合计 | 38,416,870.53 | 32,029,408.06 |

按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 往来款 | 23,504,236.77 | 18,606,341.73 |
| 收取的押金、保证金 | 3,548,805.20 | 3,071,126.86 |
| 代扣代缴款项 | 54,200.77 | 54,200.77 |
| 股权收购款 | 7,107,692.31 | 7,107,692.31 |
| 其他 | 4,201,935.48 | 3,190,046.39 |
| 合计 | 38,416,870.53 | 32,029,408.06 |

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 95,500,000.00 | 7,060,543.06 |
| 合计 | 95,500,000.00 | 7,060,543.06 |

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | | 1,177,527.65 |
| 信用证融资 | 23,664,764.11 | 49,764,764.11 |
| 供应链融资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 已背书未到期票据 | 156,922,395.12 | 309,671,415.25 |
| 合计 | 190,587,159.23 | 370,613,707.01 |

32、长期借款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 92,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 92,000,000.00 |

33、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 16,741,770.53 | | 1,185,051.86 | 15,556,718.67 | |

| | | | | | |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|
| 合计 | 16,741,770.53 | | 1,185,051.86 | 15,556,718.67 | |
|----|---------------|--|--------------|---------------|--|

34、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 312,000,000.00 | | | | | | 312,000,000.00 |

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 178,902,812.00 | | | 178,902,812.00 |
| 其他资本公积 | 32,796,489.96 | | | 32,796,489.96 |
| 合计 | 211,699,301.96 | | | 211,699,301.96 |

36、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------------|---------|-----------------|-----------|-------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 2,121,311.99 | | | | | | | - 2,121,311.99 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - 2,121,311.99 | | | | | | | - 2,121,311.99 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 544,372.60 | - 376,323.14 | | | | - 376,323.14 | | 168,049.46 |
| 外币财务报表折算差额 | 544,372.60 | - 376,323.14 | | | | - 376,323.14 | | 168,049.46 |
| 其他综合收益合计 | - 1,576,939.39 | - 376,323.14 | | | | - 376,323.14 | | - 1,953,262.53 |

37、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 10,190,315.93 | 1,576,266.49 | 1,069,003.75 | 10,697,578.67 |
| 合计 | 10,190,315.93 | 1,576,266.49 | 1,069,003.75 | 10,697,578.67 |

38、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 104,196,933.14 | | | 104,196,933.14 |
| 合计 | 104,196,933.14 | | | 104,196,933.14 |

39、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 431,109,635.29 | 359,869,142.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 64,101,417.71 | 63,015,231.00 |
| 应付普通股股利 | 31,200,000.00 | 31,200,000.00 |
| 期末未分配利润 | 462,434,786.51 | 388,224,479.60 |

40、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 946,673,668.77 | 663,299,381.29 | 897,080,402.91 | 620,585,698.12 |
| 其他业务 | 9,787,647.33 | 3,930,457.22 | 16,778,874.22 | 7,179,344.15 |
| 合计 | 956,461,316.10 | 667,229,838.51 | 913,859,277.13 | 627,765,042.27 |

41、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,238,025.75 | 2,157,455.57 |
| 教育费附加 | 1,403,155.02 | 926,285.54 |
| 房产税 | 737,568.46 | 737,568.46 |
| 土地使用税 | 932,419.20 | 1,398,592.80 |
| 车船使用税 | 1,120.00 | 633.60 |
| 印花税 | 434,983.21 | 387,121.79 |
| 地方教育费附加 | 909,532.57 | 617,461.94 |
| 地方水利建设基金 | 0.00 | 1,027.60 |
| 环境保护税 | 1,201.76 | |
| 合计 | 7,658,005.97 | 6,226,147.30 |

42、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 8,626,449.61 | 7,582,455.65 |
| 职工薪酬支出 | 23,134,259.12 | 21,107,339.27 |
| 差旅费 | 5,802,375.42 | 5,502,463.05 |
| 办公费 | 1,066,137.67 | 1,192,695.41 |
| 售后服务费 | 4,972,614.93 | 5,162,609.40 |
| 业务招待费 | 1,151,226.69 | 1,159,202.28 |
| 招标费 | 3,371,823.89 | 2,769,575.27 |
| 维修包装费 | 7,824,596.19 | 4,975,249.63 |
| 车辆运输费 | | 18,029,669.46 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 租赁费 | 1,170,951.17 | 553,754.75 |
| 安装费 | | 4,218,259.18 |
| 调试费 | | 2,088,096.70 |
| 市场调研费 | 3,754,839.00 | 2,587,109.92 |
| 咨询服务费 | 3,355,810.45 | 3,361,443.60 |
| 设计费 | 463,018.87 | |
| 其他 | 1,458,682.70 | 1,533,134.25 |
| 合计 | 66,152,785.71 | 81,823,057.82 |

注：本期运输费用、安装费、调试费重分类到主营业务成本。

43、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 61,188,749.09 | 61,322,116.73 |
| 办公费 | 3,067,189.70 | 2,098,027.04 |
| 差旅费 | 3,195,760.59 | 2,890,561.89 |
| 业务招待费 | 4,841,167.47 | 3,879,161.94 |
| 取暖费 | 1,172,583.74 | 1,216,060.12 |
| 车辆交通费 | 1,122,542.06 | 1,125,126.39 |
| 咨询代理费 | 10,044,422.78 | 1,866,327.80 |
| 折旧及摊销 | 3,473,933.73 | 2,828,436.70 |
| 租赁费 | 646,743.60 | 555,923.72 |
| 安全环保费用 | 4,274,730.43 | 3,686,908.65 |
| 维修费 | 1,581,039.99 | 1,866,636.62 |
| 其他 | 3,837,770.55 | 6,135,237.33 |
| 合计 | 98,446,634.23 | 89,470,524.93 |

44、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 16,730,798.11 | 13,686,966.35 |
| 直接投入费用 | 32,200,958.51 | 19,874,317.13 |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 892,395.67 | 1,259,652.06 |
| 无形资产摊销费用 | 288,304.08 | 366,997.47 |
| 设计费用 | 4,854.37 | |
| 装备调试费用与试验费用 | 12,473.55 | 195,104.88 |
| 其他费用 | 1,001,933.06 | 966,229.31 |
| 合计 | 51,131,717.35 | 36,349,267.20 |

45、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 7,459,967.73 | 8,855,017.11 |
| 减：利息收入 | 126,124.73 | 325,085.95 |
| 加：汇兑损益 | -537,807.10 | -161,364.90 |
| 手续费 | 268,688.17 | 315,553.91 |
| 合计 | 7,064,724.07 | 8,684,120.17 |

46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 研发设备经费 | 33,750.00 | 33,750.00 |

| | | |
|---|------------|------------|
| 重型机械车间 | 336,006.00 | 336,006.00 |
| 西区基础设施配套补助 | 546,580.00 | 546,580.00 |
| 济南市章丘区商务服务中心 | | 32,900.00 |
| 河北省科学技术奖 | | 100,000.00 |
| 石家庄市社会保险事业中心企业稳岗补贴 | | 20,810.16 |
| 河北省工业诊所 | | 14,414.20 |
| 基于焦化水处理数字化的智能管控关键技术专项资金 | | 118,066.62 |
| 焦化废水预处理技术开发及应用示范 | | 16,666.68 |
| 焦化废水近零排放技术集成研发与应用 | | 538,740.27 |
| 无锡市政府产业扶持补贴 | 245,341.88 | 343,478.62 |
| 税务局手续费返还 | 239,318.28 | 82,684.67 |
| 焦化废水预处理技术开发及应用示范(专项) | 16,666.68 | |
| 石家庄高新技术产业开发区科学技术局焦化水处理近零排放技术数字化应用示范(专项) | 338,103.01 | |
| 焦化废水近零排放技术集成研发与应用(专项) | 37,191.33 | |
| 基于焦化水处理数字化的智能管控关键技术(专项) | 59,098.31 | |
| 石家庄高新技术产业开发区科学技术局科技企业研发费用加计扣除后补助 | 214,144.00 | |
| 上海科技杯奖励 | 20,000.00 | |
| 济南市公共就业服务中心 2023 年失业动态监测补贴 | 2,400.00 | |
| 济南市章丘区市场监督管理局国内发明授权资助 | 1,725.00 | |
| 济南市章丘区发展和改革局 2021 年度工业扶持发展 | 500,000.00 | |
| 济南市章丘区工业和信息化局 2022 年工业发展扶持 | 200,000.00 | |
| 济南市章丘区工业和信息化局工业技术改造投资普惠 | 662,000.00 | |
| 济南市章丘区工业和信息化局 2021 年工业发展扶持 | 500,000.00 | |
| 规模以上企业奖励(考拉) | 80,000.00 | |
| 高新技术企业补助款 | 350,000.00 | |

47、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,325,673.89 | 2,506,936.24 |
| 理财产品 | 497,912.46 | 588,151.15 |
| 合计 | 5,823,586.35 | 3,095,087.39 |

48、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 439,853.21 | 29,605.32 |
| 合计 | 439,853.21 | 29,605.32 |

49、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 其他应收款计提坏账损失 | -533,542.58 | -365,852.59 |
| 应收账款计提坏账损失 | -547,062.21 | 1,217,340.01 |
| 合同资产计提坏账损失 | 500,893.41 | |
| 应收票据计提坏账损失 | -625,863.00 | |
| 合计 | -1,205,574.38 | 851,487.42 |

50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 24,825.21 | -618,634.65 |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------------|--------------|------------|-------------------|
| 非货币性资产交换利得 | 1,919,958.82 | 80,778.52 | |
| 接受捐赠 | | 217,539.57 | |
| 政府补助 | | 12,411.61 | |
| 合计 | 1,919,958.82 | 310,729.70 | |

52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|------------|------------|-------------------|
| 其他 | 826,349.89 | 493,634.33 | |
| 合计 | 826,349.89 | 493,634.33 | |

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,605,401.92 | 3,644,147.02 |
| 递延所得税费用 | -55,954.43 | -430,687.07 |
| 合计 | 3,549,447.49 | 3,213,459.95 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 69,336,234.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,400,435.11 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 690,547.55 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 25,647.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -364,635.20 |
| 权益法核算的投资收益的影响 | -798,851.08 |
| 研究开发费用加计扣除影响 | -6,403,696.22 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 3,549,447.49 |
|-------|--------------|

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 126,124.73 | 325,085.95 |
| 罚款收入 | 887,160.21 | 310,729.70 |
| 政府补贴收入 | 2,998,984.86 | 594,287.65 |
| 保函保证金等 | 5,263,036.61 | 7,692,900.44 |
| 其他 | 3,005,238.64 | 8,886,316.80 |
| 合计 | 12,280,545.05 | 17,809,320.54 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现管理费用和销售费用 | 73,486,589.19 | 76,358,204.50 |
| 支付保证金 | 3,138,340.00 | 4,695,282.68 |
| 金融手续费 | 230,926.52 | 315,553.91 |
| 合计 | 76,855,855.71 | 81,369,041.09 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 购买银行保本理财产品（三个月以上） | 70,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 合计 | 70,000,000.00 | 114,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 购买银行保本理财产品（三个月以上） | 80,000,000.00 | 79,400,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 79,400,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|---------------|
| 办理银行信用卡 | | 47,560,000.00 |
| 合计 | | 47,560,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 应付票据到期 | | 13,000,000.00 |
| 合计 | | 13,000,000.00 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 65,786,786.57 | 65,686,395.56 |
| 加：资产减值准备 | 1,205,574.38 | -851,487.42 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,099,903.89 | 12,238,638.78 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 2,783,004.63 | 921,961.69 |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,966,645.06 |
| 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） | -24,825.21 | 618,634.65 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,064,724.07 | 8,684,120.17 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,823,586.35 | -3,095,087.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 55,954.43 | 430,687.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 40,237,436.73 | -65,081,131.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -34,696,364.44 | -23,910,969.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -86,426,862.85 | 36,670,813.60 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,261,745.85 | 34,279,220.83 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 45,192,009.96 | 86,546,788.16 |
| 减：现金的期初余额 | 124,411,969.61 | 59,632,402.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 87,880,000.00 | 56,170,000.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 44,600,000.00 | 94,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,939,959.65 | -10,915,614.24 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 45,192,009.96 | 124,411,969.61 |
| 其中：库存现金 | 333,206.72 | 28,175.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 44,858,803.24 | 124,383,794.41 |
| 二、现金等价物 | 87,880,000.00 | 44,600,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 133,072,009.96 | 169,011,969.61 |

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|----------|
| 货币资金 | 8,924,584.27 | 公司存放的保证金 |
| 应收票据 | 10,820,400.00 | 质押 |
| 质押的应收账款 | 5,000,000.00 | 质押 |
| 合计 | 24,744,984.27 | |

57、外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 3,210,050.90 | 7.2208 | 23,179,135.53 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 32,837.96 | 0.9220 | 30,276.60 |
| 日元 | 1,740,527.29 | 0.0502 | 87,374.47 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 609,331.86 | 7.2208 | 4,399,863.49 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 67,347.90 | 7.2208 | 486,305.72 |

(2) 境外经营实体说明

| 重要境外经营实体名称 | 与本公司关系 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|------------|--------|-------|-------|-----------|
| 风神鼓风机有限公司 | 全资子公司 | 美国 | 美元 | 公司经营地通用货币 |

八、合并范围的变更

本报告期内合并范围没有发生变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|---------|---------|---------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 生产销售 | 70.00% | | 投资设立 |
| 山东章鼓绣源环保科技有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 生产销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 章鼓绣源石家庄环保科技有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 环保设备生产及运营 | | 100.00% | 投资设立 |
| 风神鼓风机有限公司 | 美国伊利诺伊州 | 美国伊利诺伊州 | 销售贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 | 甘肃金昌 | 甘肃金昌 | 设备制造 | 60.00% | | 投资设立 |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 水处理及环保设备生产及运营 | 85.54% | | 收购 |
| 徐州考拉机器人科技有限公司 | 江苏徐州 | 江苏徐州 | 机器人制造 | 60.00% | | 投资设立 |
| 上海索莱德科技有限公司 | 上海宝山区 | 上海宝山区 | 电子材料研发等 | | 100.00% | 投资设立 |
| 枣庄青澜水处理科技有限公司 | 山东枣庄 | 山东枣庄 | 技术服务 | | 85.54% | 收购 |
| 河北腾焦水处理技术有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 技术服务 | | 85.54% | 收购 |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 设备制造 | 52.00% | | 投资设立 |
| 章鼓绣源宁夏环保科技有限公司 | 宁夏中卫 | 宁夏中卫 | 水污染治理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 清徐亿航水处理技术有限公司 | 山西太原 | 山西太原 | 污水处理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 郓城凯佳水处理科技有限公司 | 山东菏泽 | 山东菏泽 | 污水处理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 临朐亿清水处理技术有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 污水处理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 章鼓鼓风机（镇江）有限公司 | 江苏镇江 | 江苏镇江 | 设备制造 | 100.00% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 30.00% | -279,290.58 | | 1,273,523.52 |
| 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 | 40.00% | -368,488.73 | | 8,424,716.25 |
| 徐州考拉机器人科技有限公司 | 40.00% | | | |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 48.00% | | | |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 14.46% | 2,417,896.62 | | 30,021,825.88 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 13,143,400.83 | 806,036.08 | 13,949,436.91 | 9,124,209.29 | 0.00 | 9,124,209.29 | 14,157,559.34 | 918,779.02 | 15,076,338.36 | 9,900,291.36 | 0.00 | 9,900,291.36 |
| 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 | 17,743,537.93 | 5,277,810.31 | 23,021,348.24 | 2,148,542.58 | 0.00 | 2,148,542.58 | 16,241,259.65 | 7,461,056.58 | 23,702,316.33 | 1,719,303.87 | 0.00 | 1,719,303.87 |
| 徐州考拉机器人科技有限公司 | 19,453,491.96 | 1,228,092.62 | 20,689,735.10 | 17,466,129.35 | 0.00 | 17,466,129.35 | 14,039,747.18 | 1,284,881.27 | 15,324,628.45 | 11,195,568.40 | 0.00 | 11,195,568.40 |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 44,766,808.03 | 2,869,855.37 | 47,636,663.40 | 20,238,322.22 | 0.00 | 20,238,322.22 | 59,137,055.33 | 3,166,684.09 | 62,303,739.42 | 42,325,972.58 | 0.00 | 42,325,972.58 |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 215,098,976.20 | 177,840,943.83 | 392,939,920.03 | 198,143,081.53 | 1,514,884.43 | 199,657,965.96 | 239,297,638.46 | 180,447,532.91 | 419,745,171.37 | 239,262,960.64 | 1,783,600.29 | 241,046,560.93 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 3,706,145.93 | -642,581.04 | -642,581.04 | -581,464.33 | 295,000.01 | -1,669,883.55 | -1,669,883.55 | 1,558,202.86 |
| 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 | 1,304,569.06 | -1,228,295.77 | -1,228,295.77 | -134,353.05 | 1,188,268.13 | -384,211.12 | -384,211.12 | -247,097.96 |
| 徐州考拉机器人科技有限公司 | 17,214,057.75 | -212,349.40 | -212,349.40 | 4,024,988.04 | 9,589,948.66 | -416,291.56 | -416,291.56 | 88,232.06 |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 49,165,687.22 | 6,905,476.73 | 6,905,476.73 | 140,415.06 | 39,237,584.66 | 3,679,088.01 | 3,679,088.01 | -2,888,538.40 |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 147,895,656.16 | 14,583,343.63 | 14,583,343.63 | -982,854.01 | 132,752,001.44 | 14,360,135.10 | 14,360,135.10 | 4,463,996.89 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|----------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东章晃机械工业有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 机械制造 | 40.00% | | 权益法 |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 机械制造 | 40.00% | | 权益法 |
| 山东凯丽瑞奕基金管理有限公司 | 山东章丘 | 山东章丘 | 股权投资基金管理 | | 40.00% | 权益法 |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 江苏句容 | 江苏南京 | 设备制造 | 40.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 山东章晃机械工业有限公司 | 山东丰晃铸造有限公司 | 倍杰特(太原)水务有限公司 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 山东章晃机械工业有限公司 | 山东丰晃铸造有限公司 | 倍杰特(太原)水务有限公司 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 |
| 流动资产 | 67,863,951.57 | 37,410,067.51 | 187,900,649.94 | 222,410,849.66 | 78,908,058.59 | 37,874,244.92 | 147,724,850.18 | 125,177,876.26 |
| 非流动资产 | 20,567,340.88 | 8,425,833.92 | 145,020,037.21 | 24,070,675.02 | 22,423,569.21 | 8,971,613.26 | 170,140,854.39 | 20,929,847.90 |
| 资产合计 | 88,431,292.45 | 45,835,901.43 | 332,920,687.15 | 246,481,524.68 | 101,331,627.80 | 46,845,858.18 | 317,865,704.57 | 146,107,724.16 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | 2,062,012 .12 | 3,855,489 .05 | 40,470,70 9.40 | 174,772,0 44.46 | 8,569,021 .10 | 4,959,204 .65 | 31,527,71 9.47 | 82,239,32 4.79 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 6,116.44 | 438,714.7 0 | | | 6,116.44 | 438,714.7 0 |
| 负债合计 | 2,062,012 .12 | 3,855,489 .05 | 40,476,82 5.84 | 175,210,7 59.16 | 8,569,021 .10 | 4,959,204 .65 | 31,533,83 5.91 | 82,678,03 9.49 |
| 少数股东权益 | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | | | | | |
| 调整事项 | | | | | | | | |
| —商誉 | | | | | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | | | | | |
| —其他 | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | | | | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | |
| 营业收入 | 27,491,91 2.70 | 19,830,21 5.81 | 25,221,68 2.89 | 62,609,57 2.11 | 30,790,23 6.19 | 31,360,90 0.87 | | 34,351,79 8.24 |
| 净利润 | 3,907,440 .81 | 93,758.85 | 6,111,992 .65 | 5,010,699 .45 | 3,732,488 .33 | 169,615.4 4 | | 3,517,105 .81 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 3,907,440 .81 | 93,758.85 | 6,111,992 .65 | 5,010,699 .45 | 3,732,488 .33 | 169,615.4 4 | | 3,517,105 .81 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 3,688,695 .57 | | | | 3,267,985 .52 | | | |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收款项、其他权益工具投资、银行借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

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。

本公司在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

1、价格风险

本公司的价格风险主要来源于原材料和产品价格的波动。公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，及时制定相应的对策，以降低风险。

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。本公司主要以内销为主，外销占比很小，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五（五十七）外币货币性项目。

3、利率风险

本公司的利率风险产生于银行短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。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，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款，无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(三) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | — | — | — | — |
| （一）交易性金融资产 | 43,399,805.74 | | | 43,399,805.74 |
| 理财产品 | 43,399,805.74 | | | 43,399,805.74 |
| （二）应收款项融资 | | | 23,055,430.25 | 23,055,430.25 |
| 应收票据 | | | 23,055,430.25 | 23,055,430.25 |
| （三）其他权益工具 | | | 10,133,338.83 | 10,133,338.83 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 43,399,805.74 | | 33,188,769.08 | 76,588,574.82 |
| 二、非持续的公允价值计量 | — | — | — | — |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，系公司本期购买期末未到期的理财产品，期末公司以银行提供的预期收益率作为公允价值确认依据。

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

（1）应收账款融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，本公司持有的应收账款融资全部为应收票据，期限较短，12个月以内不进行折现，因此按照应收票据票面金额作为公允价值。

（2）其他权益工具投资系公司对上海力脉环保设备有限公司、北京中安吉泰科技有限公司及广州市拓道新材料科技有限公司的投资，分别占比 9.77%、7%、10%，2022 年度被投资单位广州市拓道新材料科技有限公司、北京中安吉泰科技有限公司较投资时经营情况和财务状况未发生重大变化，其公允价值计量以成本作为公允价值计量依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|------|----------|----------------|--------------|---------------|
| 济南市章丘区国有资产经营有限 | 山东章丘 | 公有资产经营运作 | 150,000,000.00 | 29.81% | 29.81% |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|

本企业最终控制方是济南市章丘区财政局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之“在子公司中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中的权益之 3“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员 | 公司高管 |
| 上海力脉环保设备有限公司 | 本公司参股企业，持股比例 9.77% |
| 广州市拓道新材料科技有限公司 | 本公司对该公司持股比例为 10% |
| 山东艾诺冈新能源技术有限公司 | 本公司之联营企业山东凯丽瑞奕基金管理有限公司之子公司山东瑞奕新能源技术有限公司对该公司持股比例为 60% |
| 北京中安吉泰科技有限公司 | 本公司之子公司山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司对该公司持股比例为 7.00% |
| 喀什安德新材料科技有限公司 | 本公司对该公司持股比例为 20% |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 山东章晃机械工业有限公司 | 采购罗茨风机及配套产品 | 13,505,320.20 | 50,000,000.00 | 否 | 13,865,146.04 |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 采购铸件 | 3,471,904.78 | 15,000,000.00 | 否 | 5,219,351.16 |
| 上海力脉环保设备有限公司 | 采购污水处理系统 | | | 否 | |
| 广州市拓道新材料科技有限公司 | 采购陶瓷泵/渣浆泵配件 | 22,423,730.97 | 50,000,000.00 | 否 | 10,443,383.19 |
| 山东艾诺冈新能源技术有限公司 | 采购太阳能路灯 | | | 否 | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 采购渣浆泵配件/陶瓷泵 | 1,734,004.42 | 20,000,000.00 | 否 | 1,057,999.34 |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 采购磁悬浮风机 | 13,884,609.68 | 40,000,000.00 | 否 | 5,714,210.62 |
| 郴州市拓道通用设备加工有限公司 | 采购模具、叶轮、泵体等 | | | 否 | |
| 微鲸环境（北京）有限公司 | 购污水处理设备 | | | 否 | 437,832.74 |

| | | | | | |
|------------------------|------------|--------------|---------------|---|--------------|
| 微鲸环境（北京）有限公司 | 提供污水处理技术服务 | 16,893.40 | | 否 | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 气力输送设备 | 8,163,613.01 | 20,000,000.00 | 否 | 2,500,146.02 |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司山东分公司 | 气力输送设备 | | | 否 | 4,050,948.67 |
| 湃方智选信息科技有限公司（山东）有限责任公司 | 采购传感器 | 566,371.68 | 20,000,000.00 | 否 | |
| 星派智造数字科技（山东）有限公司 | | 1,331,285.84 | 10,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------|--------------|--------------|
| 山东章晁机械工业有限公司 | 出售消音器及配件 | | |
| 山东丰晁铸造有限公司 | 出售废铸件 | 15,112.41 | 583,334.58 |
| 山东丰晁铸造有限公司 | 提供维修服务 | | |
| 上海力脉环保设备有限公司 | 出售风机及控制柜 | 177,433.62 | 168,858.41 |
| 微鲸环境（北京）有限公司 | 提供技术服务 | | |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 销售控制柜、消音器 | 84,309.73 | 4,882,828.28 |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 提供加工服务 | | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 出售配件 | 227,619.47 | |
| 广州市拓道新材料科技有限公司 | 出售配件 | 6,483,420.10 | |
| 喀什安德新材料科技有限公司 | 销售设备 | | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 销售风机 | 3,640,680.27 | 2,414,557.51 |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司山东分公司 | 销售风机及配件 | 5,181,705.58 | 1,868,709.72 |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司山东分公司 | 取暖费等 | | |
| 星派智造数字科技（山东）有限公司 | 销售风机及配件 | 1,017,246.92 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|------------|------------|
| 山东丰晁铸造有限公司 | 土地 | 108,490.57 | 108,490.57 |

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,506,744.35 | 3,320,558.50 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 山东艾诺冈新能源技术有限公司 | 937,127.50 | | 937,127.50 | |
| 预付账款 | 郴州市拓道新材料科技有限公司 | 1,457,493.00 | | 1,538,025.82 | |
| 应收账款 | 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 2,173,071.05 | 108,653.55 | 3,096,869.86 | 154,843.49 |
| 应收账款 | 喀什安德新材料科技有限公司 | | | 205,000.00 | 10,250.00 |
| 应收账款 | 上海力脉环保设备有限公司 | 3,912,857.02 | 391,285.70 | 3,916,307.18 | 396,148.19 |
| 应收账款 | 微鲸环境（北京）有限公司 | 1,119,144.00 | 111,914.40 | 1,731,237.00 | 183,623.70 |
| 应收账款 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 山东分公司 | 1,172,280.93 | 58,614.05 | | |
| 应收账款 | 江苏中科瑞博科技有限公司 | 2,045,639.00 | 102,281.95 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 山东丰冕铸造有限公司 | 660,219.16 | 595,879.26 |
| 应付账款 | 广州市拓道新材料科技有限公司 | 15,163,216.74 | 9,834,437.71 |
| 应付账款 | 喀什安德新材料科技有限公司 | 745,000.00 | |
| 应付账款 | 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 5,543,517.24 | 4,540,099.65 |
| 应付账款 | 湃方智选信息科技（山东） 有限责任公司 | 320,000.00 | |
| 应付账款 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 1,188,863.34 | 1,034,982.44 |
| 应付账款 | 星派智造数字科技（山东） 有限公司 | 354,864.00 | |
| 应付账款 | 山东章冕机械工业有限公司 | 1,999,788.82 | 3,708,845.19 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告日，本公司无应在附注中披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告日，本公司无应在附注中披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无应在附注中披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 19,106,091.70 | 2.89% | 19,106,091.70 | 100.00% | | 19,106,091.70 | 2.81% | 19,106,091.70 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 642,867,431.40 | 97.11% | 56,476,791.12 | 8.79% | 586,390,640.28 | 660,282,243.35 | 97.19% | 58,245,589.95 | 8.82% | 602,036,653.40 |
| 其 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 661,973,523.10 | 100.00% | 75,582,882.82 | 11.42% | 586,390,640.28 | 679,388,335.05 | 100.00% | 77,351,681.65 | 11.39% | 602,036,653.40 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 515,981,734.89 |
| 1至2年 | 80,250,356.25 |
| 2至3年 | 21,514,724.59 |
| 3年以上 | 44,226,707.37 |
| 3至4年 | 12,744,350.55 |
| 4至5年 | 24,206,469.75 |
| 5年以上 | 7,275,887.07 |
| 合计 | 661,973,523.10 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 120,601,653.15 | 106,518,946.30 |
| 合计 | 120,601,653.15 | 106,518,946.30 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 121,856,319.95 |
| 1至2年 | 3,475,535.00 |
| 2至3年 | 1,270,000.00 |
| 3年以上 | 2,184,535.53 |
| 3至4年 | 1,642,335.40 |
| 5年以上 | 542,200.13 |
| 合计 | 128,786,390.48 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 262,669,916.51 | | 262,669,916.51 | 262,669,916.51 | | 262,669,916.51 |
| 对联营、合营企业投资 | 112,883,858.48 | | 112,883,858.48 | 109,229,638.48 | | 109,229,638.48 |
| 合计 | 375,553,774.99 | | 375,553,774.99 | 371,899,554.99 | | 371,899,554.99 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 风神鼓风机有限公司 | 10,094,516.51 | | | | | 10,094,516.51 | |
| 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 7,000,000.00 | | | | | 7,000,000.00 | |
| 山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司 | 40,000,000.00 | | | | | 40,000,000.00 | |
| 山东章鼓绣源环保科技有限公司 | 1,520,000.00 | | | | | 1,520,000.00 | |
| 甘肃金川章鼓流体技术有限公司 | 15,600,000.00 | | | | | 15,600,000.00 | |
| 徐州考拉机器人科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 江苏章鼓力魄锐动力科技有限公司 | 10,400,000.00 | | | | | 10,400,000.00 | |
| 河北协同水处理技术有限公司 | 166,055,400.00 | | | | | 166,055,400.00 | |
| 章鼓绣源宁夏环保科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 章鼓鼓风机(镇江)有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 262,669,916.51 | | | | | 262,669,916.51 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 5,385,893.97 | | | 377,604.02 | | | | | | | 5,763,497.99 | |
| 山东丰晃铸造有限公司 | 16,992,171.61 | | | 37,503.54 | | | | | | | 17,029,675.15 | |
| 山东章 | 37,441 | | | 1,562, | | | 3,688, | | | | 35,315 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|--|--------------|--|--|--------|--|--|----------------|--|
| 晃机械工业有限公司 | , 360.36 | | | 976.32 | | | 695.57 | | | , 641.11 | |
| 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 40,163,172.01 | | | 2,001,982.79 | | | | | | 42,165,154.80 | |
| 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 1,006,880.20 | | | -608,314.42 | | | | | | 398,565.78 | |
| 喀什安德新材料科技有限公司 | 4,239,583.24 | | | -3,398.45 | | | | | | 4,236,184.79 | |
| 星派智造数字科技(山东)有限公司 | 4,000,577.09 | | | 19,544.12 | | | | | | 4,020,121.21 | |
| 安徽同欣环保科技有限公司 | | 3,000,000.00 | | -50,662.81 | | | | | | 2,949,337.19 | |
| 湃方智选信息科技有限公司(山东)有限责任公司 | | 1,000,000.00 | | 5,680.46 | | | | | | 1,005,680.46 | |
| 小计 | 109,229,638.48 | | | | | | | | | 112,883,858.48 | |
| 合计 | 109,229,638.48 | | | | | | | | | 112,883,858.48 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 810,258,115.58 | 581,640,676.68 | 749,521,195.29 | 529,234,679.09 |
| 其他业务 | 9,544,756.37 | 3,928,511.80 | 16,683,213.84 | 8,773,683.77 |
| 合计 | 819,802,871.95 | 585,569,188.48 | 766,204,409.13 | 538,008,362.86 |

5、投资收益

单位：元

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

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,186,476.47 | 1,874,989.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 220,911.91 | 588,151.51 |
| 合计 | 3,407,388.38 | 2,463,140.63 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 24,825.21 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,382,324.49 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 497,912.46 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,093,608.93 | |
| 减：所得税影响额 | 713,460.69 | |
| 少数股东权益影响额 | 73,574.82 | |
| 合计 | 5,211,635.58 | -- |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.91% | 0.2055 | 0.2055 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.43% | 0.1887 | 0.1887 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

山东省章丘鼓风机股份有限公司

法定代表人：_____

2023 年 8 月 30 日