

公司代码：688501

公司简称：青达环保

# 青岛达能环保设备股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人王勇、主管会计工作负责人张代斌及会计机构负责人（会计主管人员）陈聚晓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理 .....       | 31 |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....    | 32 |
| 第六节 | 重要事项 .....       | 35 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 54 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....    | 59 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....     | 59 |
| 第十节 | 财务报告 .....       | 60 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义                |   |   |
|-----------------------|---|---|
| 青达环保、公司、本公司           | 指 | 青岛达能环保设备股份有限公司  |
| 青达能源                  | 指 | 青岛达能能源科技有限公司，公司之全资子公司   |
| 宁夏昇源达                 | 指 | 宁夏昇源达节能科技有限公司，公司之全资子公司  |
| 北京清远顺合                | 指 | 北京清远顺合环保科技有限公司，公司之控股子公司   |
| 青达工程设计院               | 指 | 青岛达能智慧能源工程设计院有限公司，公司之全资子公司  |
| 青达节能研究院               | 指 | 青达节能工程研究院（青岛）有限公司，公司之全资子公司  |
| 青达绿氢院                 | 指 | 青达低碳绿氢产业技术研究院（青岛）有限公司，公司之全资子公司  |
| 青岛创合                  | 指 | 青岛创合新材料有限公司，青达能源之控股公司   |
| 北京创合                  | 指 | 青岛创合新材料有限公司之全资子公司   |
| 青岛顺合融达                | 指 | 青岛顺合融达投资中心（有限合伙），公司股东   |
| 冰轮环境                  | 指 | 冰轮环境技术股份有限公司（证券代码：000811），公司股东  |
| 东方富海（芜湖）              | 指 | 东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）  |
| 董事会                   | 指 | 青岛达能环保设备股份有限公司董事会   |
| 股东大会                  | 指 | 青岛达能环保设备股份有限公司股东大会  |
| 监事会                   | 指 | 青岛达能环保设备股份有限公司监事会   |
| 报告期                   | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日  |
| 章程                    | 指 | 青岛达能环保设备股份有限公司章程  |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 炉渣                    | 指 | 炉渣也称“炉底渣”，是固体燃料在锅炉等燃烧设备的炉膛中燃烧后，从炉底排渣口排出的灰渣。炉渣是我国主要大宗工业固体废物之一。   |
| 烟羽                    | 指 | 从工厂烟囱中连续排出外形呈羽状的烟体，也称烟流   |
| 大宗工业固体废物              | 指 | 我国各工业领域在生产活动中年产生量在 1,000 万吨以上、对环境和安全影响较大的固体废物，主要包括尾矿、粉煤灰、煤矸石、冶炼废渣、炉渣、脱硫石膏、磷石膏、赤泥和污泥等。   |
| 干渣机                   | 指 | 风冷干式排渣机，风冷干式排渣机是干式底渣处理系统的核心设备，用于对锅炉排出的底渣进行风冷和输送。  |
| 捞渣机                   | 指 | 刮板捞渣机，刮板捞渣机是湿式底渣处理系统的核心设备，用于对锅炉排出的底渣进行水冷和输送。  |
| 负压                    | 指 | 低于常压（即一个大气压）的气体压力状态。  |
| SCR                   | 指 | 选择性催化还原法，脱硝工艺的一种。原理是在催化作用下提高了 N <sub>2</sub> 的选择性，减少了 NH <sub>3</sub> 的消耗。  |
| NO <sub>x</sub> 、氮氧化物 | 指 | Nitrogen Oxides，化石燃料燃烧产生的主要污染物之一，主要包括一氧化氮（NO）和二氧化氮（NO <sub>2</sub> ），其中最重要是二氧化氮（NO <sub>2</sub> ）。氮氧化物与空气中的水反应生成的硝酸和亚硝酸是酸雨的成分。NO <sub>x</sub> 常称为硝烟（气）。 |
| 工质                    | 指 | 实现热能与机械能相互转换的媒介物质。  |
| 酸蒸汽                   | 指 | 低温条件下，锅炉烟气中的 SO <sub>x</sub> 、NO <sub>x</sub> 等酸性气体与烟气中的水蒸汽结合形成的蒸汽。   |
| 翅片                    | 指 | 翅片是通常在进行热传递的换热装置表面通过增加导热性较强的金属片，增大换热装置的换热表面积，具有此功能的金属片称之为翅片。  |
| 旁路                    | 指 | 区别于主回路，是指因功能需要时，可以切换到另一条回路上而不至于影响负载的正常运行。   |

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 调峰      | 指 | 由于电能不能大量储存，电能的发出和使用是同步的，所以需要多少电量，发电部门就必须同步发出多少电量，导致电力系统中的用电负荷经常发生变化。调峰是指为了维持用功率平衡，保持系统频率稳定，发电部门相应改变发电机的出力以适应用电负荷的变化。 |
| 5S 现场管理 | 指 | 整理(SEIRI)、整顿(SEITON)、清扫(SEISO)、清洁(SEIKETSU)、素养(SHITSUKE)   |
| 相变      | 指 | 物质从一种相转变为另一种相的过程。物质系统中物理、化学性质完全相同，与其他部分具有明显分界面的均匀部分称为相。与固、液、气三态对应，物质有固相、液相、气相。                                       |

注：本报告所载若干金额及百分比数字已作四舍五入调整。任何表格中总数与金额总和间的差异均由于四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

|               |   |
|---------------|---|
| 公司的中文名称       | 青岛达能环保设备股份有限公司  |
| 公司的中文简称       | 青达环保  |
| 公司的外文名称       | Qingdao Daneng Environmental Protection Equipment Co., Ltd.         |
| 公司的外文名称缩写     | QINGDA ENVIRONMENT  |
| 公司的法定代表人      | 王勇  |
| 公司注册地址        | 山东省青岛市胶州市胶北办事处工业园达能路3号  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2019年8月23日，公司注册地址变更，变更前地址为青岛胶州市胶北镇工业园，变更后地址为山东省青岛市胶州市胶北办事处工业园达能路3号。 |
| 公司办公地址        | 山东省青岛市胶州市胶北办事处工业园达能路3号  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 266313  |
| 公司网址          | <a href="http://www.daneng.cc/">http://www.daneng.cc/</a>           |
| 电子信箱          | zqb@daneng.cc   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用   |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）        | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 高静                     | 董昕钰                    |
| 联系地址 | 山东省青岛市胶州市胶北办事处工业园达能路3号 | 山东省青岛市胶州市胶北办事处工业园达能路3号 |
| 电话   | 0532-86625751          | 0532-86625751          |
| 传真   | 0532-86625238          | 0532-86625238          |
| 电子信箱 | zqb@daneng.cc          | zqb@daneng.cc          |

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、经济参考报                        |
| 登载半年度报告的网站地址  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用  |

#### 四、 公司股票/存托凭证简况

##### (一) 公司股票简况

适用 不适用

| 公司股票简况 |            |      |        |         |
|--------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所科创板 | 青达环保 | 688501 | 不适用     |

##### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

#### 五、 其他有关资料

适用 不适用

#### 六、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 352,461,289.59   | 213,847,414.71   | 64.82               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 12,894,655.56    | 6,377,447.58     | 102.19              |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 9,455,113.60     | 4,198,785.91     | 125.19              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -84,233,156.64   | -18,689,917.27   | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 803,420,659.33   | 799,869,487.05   | 0.44                |
| 总资产                        | 1,703,696,590.54 | 1,687,391,628.86 | 0.97                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.10           | 0.05 | 100.00             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.10           | 0.05 | 100.00             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益(元/股)   | 0.08           | 0.03 | 166.67             |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 1.62           | 0.84 | 增加0.78个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | 1.19           | 0.55 | 增加0.64个百分点         |
| 研发投入占营业收入的比例(%)             | 6.12           | 7.81 | 减少1.69个百分点         |

##### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023年1-6月，公司营业收入同比增长64.82%，主要得益于电力市场持续向好，2023年上半年订单数量同比增加，除渣系统配件、低温烟气余热深度回收系统保持良好增长。

公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 125.19%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 102.19%，影响基本每股收益（元/股）、稀释每股收益（元/股）、扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）同比增加，主要是营业收入增长。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额           | 附注（如适用） |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | 77,349.85    | 七、 73   |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |              |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 3,760,460.76 | 七、 67   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |         |
| 非货币性资产交换损益  |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |         |
| 债务重组损益  |              |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 441,381.28   | 七、 68   |
| 单独进行减值测试的应收款项、合   |              |         |

|                                      |              |         |
|--------------------------------------|--------------|---------|
| 同资产减值准备转回                            |              |         |
| 对外委托贷款取得的损益                          |              |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |              |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |              |         |
| 受托经营取得的托管费收入                         |              |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -124,879.70  | 七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |         |
| 减：所得税影响额                             | 660,357.94   |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 54,412.29    |         |
| 合计                                   | 3,439,541.96 |         |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）所属行业情况

公司深耕于节能减排、环保降碳、清洁能源消纳设备的设计、制造、服务和销售，凭借独有的核心技术，已经在固液气全类型节能环保设备制造领域形成较强的竞争力，属“节能环保领域”中的“高效节能产品及设备、先进环保技术装备”科技创新企业。

由于我国经济发展不断提速，节能环保产业为适应环境需求、工业绿色发展等需要应运而生，并成为战略性新兴产业之一。整体来看，随着国家节能环保政策的密集出台和财政支出的推动，我国节能环保产业规模呈稳步增长状态。《环保装备制造业高质量发展行动计划（2022—2025年）》指出，环保装备制造业是绿色环保产业的重要组成部分，为生态文明建设提供重要物质基础和技术保障，要求全面推进环保装备制造业持续稳定健康发展，提高绿色低碳转型的保障能力。

随着“双碳”目标的推进，电力系统处于高速清洁化变革的关键阶段。2022年《政府工作报告》指出，有序推进碳达峰碳中和工作，推动能源革命，确保能源供应，立足资源禀赋，坚持先立后破、通盘谋划，推进能源低碳转型。近年来，我国电力供需“平时充裕、尖峰紧张”和“整体平衡、局部紧张”的特征日益明显，火电作为未来电力系统的“压舱石”的作用愈发明显。

火电行业平衡稳定发展的同时，风、光等可再生能源渗透率逐年提高，煤电作为重要的支撑性和调节性电源，需要转变角色，保持合理的装机占比，推进“三改联动”，提升灵活调节能力和清洁高效水平。《“十四五”节能减排综合工作方案》指出，实施煤炭清洁高效利用工程，推进存量煤电机组节煤降耗改造、供热改造、灵活性改造“三改联动”，持续推动煤电机组超低排放改造。

在国家“双碳”战略背景下，钢铁行业是实现碳达峰碳中和目标的重点领域和责任主体。我国是世界上最大的钢铁生产国和消费国，钢铁行业推进绿色低碳发展重任在肩。十四五规划提出，推进钢铁、水泥、焦化行业及燃煤锅炉超低排放改造，到2025年，完成5.3亿吨钢铁产能超低排放改造，大气污染防治重点区域燃煤锅炉全面实现超低排放。

报告期内，公司作为节能环保装备领域的重要企业，锚定“双碳”目标方向，坚持创新驱动，坚持绿色低碳转型，全力服务构建新型能源体系。

## （二）主营业务和主要产品

公司自成立以来，始终以服务国家生态环境可持续发展战略为宗旨，致力于节能降耗、环保减排设备的设计、制造、销售和安装服务，为电力、热力、化工、冶金、垃圾处理等领域的客户提供炉渣节能环保处理系统、烟气节能环保处理系统、清洁能源消纳系统和脱硫废水环保处理系统解决方案。目前，公司的技术、产品已覆盖包括炉渣、钢渣、灰尘、烟气、细颗粒物、NO<sub>x</sub>、SO<sub>x</sub>、脱硫废水等污染物的防治及锅炉炉渣、钢渣和烟气余热回收，同时涉足电厂灵活性改造以及清洁能源消纳领域。

公司主要产品为炉渣节能环保处理系统、烟气节能环保处理系统、清洁能源消纳系统、脱硫废水环保处理系统及零配件。

### 1、炉渣节能环保处理系统

炉渣也称炉底渣，是固体燃料在锅炉等燃烧设备的炉膛中燃烧后，从炉底排渣口排出的灰渣，是我国主要大宗工业固体废弃物之一。依对高温炉渣冷却方式的不同，炉渣节能环保处理系统分为干式炉渣处理系统和湿式炉渣处理系统。

#### （1）干式炉渣处理系统

干式炉渣处理系统是指依靠冷却风对高温炉渣进行冷却的炉渣输送、破碎、存储、卸料系统。其主要工作原理是：高温炉渣由炉底连续排出，通过渣井经关断门破碎后在干渣机的输送带上低速运动，在炉膛负压或风机作用下，受控的少量环境空气逆向进入干渣机内部与热渣进行热交换，使热渣在输送带上燃尽并冷却，经碎渣机再次细化破碎后进入渣仓中储存和定时卸料。干式炉渣处理系统对高温煤渣进行冷却收集处理，无环境污染，同时实现炉渣余热回收利用，提高了锅炉热效率，具有节能减排的功能。干式炉渣化学成分与粉煤灰相似，但销售价格却远远低于粉煤灰，通过增加炉渣磨细工艺后可达到二级粉煤灰标准，能大幅度提高其经济价值。

#### （2）湿式炉渣处理系统

湿式炉渣处理系统是指依靠冷却水对高温炉渣进行冷却的炉渣输送、破碎、存储、卸料的系统。其主要工作原理是：高温炉渣由炉底连续排出，通过渣井和关断门后落到装满冷却水的刮板捞渣机槽体内，并经冷却、粒化后输送至渣仓中储存和定时卸料。湿式炉渣处理系统针对大渣量、炉渣结焦等恶劣工况适应性较强，同时可处理部分脱硫废水，降低脱硫废水零排放系统建设及运行费用。

## 2、烟气节能环保处理系统

空预器后烟气温度约 120℃~160℃且体积流量巨大，有较高的余热利用价值。烟气中含有大量粉尘、SO<sub>x</sub>、NO<sub>x</sub>等有害物质，是造成大气污染的主要原因之一。公司研发生产的低温烟气余热深度回收系统、细颗粒物去除系统和全负荷脱硝系统，有助于余热回收利用和减少烟气污染物排放，实现节能减排效果。

### （1）低温烟气余热深度回收系统

低温烟气余热深度回收系统的核心设备为烟气深度冷却器（也称“低温省煤器”），是一种采用冷却工质对烟气进行深度冷却余热回收装置。根据结构不同分两种：翅片管换热器，采用翅片管作为换热元件，翅片管内通水，烟气流经翅片管外壁，因水温低于烟气温度，水经翅片管吸收烟气的热量，水温升高的同时使烟气温度降低；相变换热器，采用真空翅片管作为换热原件，翅片管分为蒸发段和冷凝段，饱和蒸汽和饱和水在密闭管内自然循环完成吸热和放热过程。烟气温度降低，降低粉尘比电阻，提高电除尘除尘效率。烟气深度冷却器具有节能降耗与增效减排的双重效果。

### （2）细颗粒物去除系统

细颗粒物去除系统核心设备烟气冷凝装置，是一种采用冷却工质对烟气进行更深度冷却的热能转换装置，该装置可使烟气中几乎所有的酸蒸汽和部分水蒸汽发生相变冷凝析出（烟气深度冷却器只使烟气中的硫酸发生相变和飞灰中碱性物质发生凝并吸收）。细颗粒物去除系统通过烟气冷凝装置将脱硫塔出口烟气温度降低，使烟气中的细颗粒物与水蒸汽凝结去除，实现环保排放的目的，冷凝水可循环利用；与烟气深度冷却器、烟气再热器联合配置可去除有色烟羽和白色烟羽，减轻烟囱腐蚀。

### （3）全负荷脱硝系统

针对锅炉低负荷调峰运行及启动时 SCR 入口烟温低 NO<sub>x</sub> 排放不达标及产生硫酸氢铵堵塞空预器的情况，公司研发全负荷脱硝系统，通过锅炉省煤器水侧调节技术，减少锅炉省煤器内工质从烟气侧的吸热量，从而提高 SCR 装置进口烟气温度，满足电厂锅炉在并网后的全负荷范围内 SCR 系统正常投运的要求，满足低负荷及深度调峰时脱硝系统正常运行的要求，降低污染物排放，缓解空预器堵塞问题，确保锅炉长期的低负荷能力。

## 3、清洁能源消纳系统

清洁能源消纳系统包括电极锅炉系统和蓄热器系统，二者既可单独使用，又可联合配置使用，将电能转换成热能存储和供给，以实现火力发电机组灵活性调峰、清洁供热、清洁能源消纳等用途，从而减少弃风弃光率、解决热电联供用户热需求与电需求不平衡、促进供电负荷稳定等目标。

#### （1）电极锅炉系统

电极锅炉是电极锅炉系统的核心设备，是一种利用水的高电阻特性，采用三相电极直接在锅炉内设定电导率的炉水中放电发热，使得电能以接近 100%的转换效率转换成热能，产生热水或蒸汽的装置。

#### （2）蓄热器系统

蓄热器是利用水的蓄热能力蓄存热能的一种装置，其工作原理是基于不同温度下水密度的差异，在罐体容器中，密度不同的冷热水因重力影响而自然分层，热水在上，冷水在下，中间形成厚度 1 米左右的过渡层。当热源产热量大于用户用热量时蓄热器蓄热，当热源产热量小于用户用热量时蓄热器放热。蓄热器罐体中水的质量是保持恒定不变的，而储热量是变化的。蓄热器通过解决热能供需在时间和空间上的矛盾，来实现削峰填谷、蓄存热能的作用，以满足火力发电机组灵活性调峰、清洁能源消纳及清洁供热的节能环保需求。

#### 4、脱硫废水环保处理系统

脱硫废水含有大量的氯离子、钙镁离子及悬浮物，同时含有环保法严格控制得一、二类重金属污染物，处于燃煤电厂全厂水处理的末端环节，是最难处理的高盐废水。为最低成本的实现脱硫废水安全环保处理，公司研究开发了脱硫废水零排放系统，根据用户需求及现场情况提供不同解决方案，主要工艺路线为浓缩减量和干燥固化，利用烟气余热或者其他低品质热源，采用以空气为载体浓缩技术/烟气余热蒸发浓缩技术或者三效蒸发技术将废水中清洁的水分进行分离回用，降低废水体积流量；浓缩液利用空预器前高温烟气在干燥塔内进行蒸发固化，浓缩液中含有的石膏、粉尘和杂盐混入烟气被除尘器捕捉最终进入飞灰系统，最终产物粉煤灰安全无污染。

#### （三）主要经营模式

公司的主营业务为节能环保设备的设计、制造和销售，产品主要面向电力、热力、化工、冶金、垃圾处理等领域，需依据订单客户具体工况和参数条件进行设计、制造并采购原材料，产品主要直接销售给预定的客户。业务模式可分为产品设计制造业务（EP）和工程承包业务（EPC）两类，以 EP 业务为主。

EP 业务系公司根据业主或总承包商招标要求进行投标，中标后按照商务合同进行产品研发设计、生产采购、包装发货、指导安装；EPC 业务系公司除按照 EP 业务的流程制造、提供产品和服务外，还负责设备基础设计施工和产品安装服务。

公司在采购、生产和销售三个主要环节的经营模式如下：

##### 1、采购模式

公司一般情况下的采购均按照销售、生产订单进行采购，采购方式主要包括公开招标采购、邀请竞标采购、询价议标采购、竞争性谈判、单一来源采购、竞价采购、紧急采购。通过多种方

式完成询价比价，综合价格、质量、交期、付款等选出合适的供应商与之签订采购合同。采购合同签订后相应的采购人员密切关注采购状态，以便所采购物品能够及时到达公司仓库。采购物品入库时，采购部会同质检部对其进行验收以保证其产品质量。同时对市场行情进行调查，收集管理相关资讯、及时上报以便及时调整采购策略。公司建立了严格的供应商评估与选择体系，公司定期对供应商进行评审，提高供应合作的紧密度，在合理预测、供应商战略合作的情况下，公司会针对部分材料进行备货以应对延迟交货、材料涨价的风险，制定大宗物料的采购计划，制定战略采购协议等相关合约文件，并报批管理层后予以具体实施。

## 2、生产模式

公司产品性质和市场特性决定了公司的生产和销售需要以客户为导向，公司产品设计制造业务（EP）采取“以销定产”的生产模式，根据客户的具体要求以及客户的实际状况进行订单式设计和订单式生产。公司销售部门与客户签订产品销售合同后，转至项目部具体负责执行合同，项目部根据客户需求的轻重缓急、优先顺序统筹安排项目计划并下达相关责任部门，技术部根据项目计划、客户的具体要求和实际情况设计具体图纸并制定采购清单，生产制造部根据项目计划安排部件的生产，确保满足客户的需求。公司也会根据市场预测、生产能力和库存状况生产少量通用配件，以提高交货速度，并充分利用生产能力，提高设备利用率。

工程承包业务（EPC）项目在签订相关合同后，开始安排设备生产和施工招标，根据电厂安排的开工和竣工时间，公司委派项目经理，并组织施工单位进入现场施工，设备生产完成后运抵现场，由项目经理和施工单位共同清点验收，项目工程师指导安装设备，安装完成后进行设备调试，调试后进行负载试运行，运行通过后进行竣工验收，在调试运行阶段对客户运行、检修人员进行系统培训。

为了节省生产成本和充分利用公司现有资源，公司采取外协的方式生产部分产品配件以及外包因公司现有条件无法实现的生产工艺，包括铸造、锻造、热处理和整机喷砂工艺等。公司周边存在较为成熟的加工资源，可以确保公司寻找到较多符合资质的外协加工供应商。公司通过供应商评审委员会的方式选定最终外协供方。公司对外协业务的控制体现在：由采购部联合质检部、技术部、生产工艺部，根据外协单位综合实力及过往记录选取合格供应方；外协的产品在生产过程中及最终完工后，公司的质检员都会进行过程监察以及终检，确保外协产品的质量符合公司要求。

## 3、销售模式

根据公司所处行业特点，公司的销售模式主要为自主销售，兼有电商平台铺货、少量渠道销售等。由于公司客户主要为火电、热力、化工、冶金、矿业等领域的大型工业企业，客户相关项目的采购主要通过公开招标或邀标方式进行，因此公司的业务机会主要通过参与客户公开挂网招标或邀标方式取得。公司的营销及管理工作主要包括获取项目信息及项目报备、项目跟进、项目评审、组织投标、合同签署与项目执行、项目复盘等环节。

各子公司，事业部根据公司发展战略要求负责不同产品的市场开发和销售工作，公司设立营销中心综合统筹管理营销工作。营销中心采用集中化管理与自主化管理的双重管理模式，各销售分管单位在营销中心总的管理原则下根据分管单位具体情况设定具体管理细则；同时设立独立的国际事业部，全面负责国际营销业务。公司销售人员前期进行市场开拓、市场维护并开发新客户，技术人员根据客户需求设计方案，客户对方案进行具体论证并多次沟通调整以确定最终方案，公司参加投标并收到中标公示后与客户签订销售合同及技术协议。项目管理部根据销售合同要求组织技术中心详细设计工作开展及配合、组织原材料采购并安排生产工作，产品检验合格封装后准时送达客户指定接收地点，客户验收入库或者安装调试后开具收货、验收凭证，并根据双方约定的方式进行结算。公司建立了一系列完善的配套销售管理制度，包括《营销中心管理办法》《销售事业部管理办法》《国内营销事业部日常管理规定》《销售部末位淘汰制实施办法》等，对营销中心的工作持续优化。

#### 4、影响经营模式的关键因素及未来变化趋势

根据公司的战略发展定位、产品技术工艺特点、所处产业链上下游发展情况以及管理团队从业经历等因素，公司采取了目前的经营模式和盈利模式。同时为提高经济效益，夯实企业基础管理，公司持续对产品生产技术进行改造和工艺创新，提高产品质量和生产速度，并逐步开发新产品，布局多元化发展，为客户提供更加系统的解决方案。公司专注于节能环保系统的设计、制造、销售和服务业务，主营业务及主要经营模式未发生重大变化。报告期内，影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，未来公司的产品结构可能会随着国家政策改变及行业发展方向而相应地做出调整，但经营模式不会发生重大变化。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司的科技成果主要来自产品研发，通过自主研发及产学研相结合等方式，已取得较为丰富的科技成果并应用到公司的产品当中。

截止到 2023 年 6 月 30 日，公司掌握的主要核心技术如下：

| 序号 | 技术名称      | 技术来源 | 技术先进性  |
|----|-----------|------|--|
| 1  | 轴心链技术     | 自主研发 | ①轴心链传动平稳、承载力强，且链条和输送载体同步运行无内磨损，显著提高了使用寿命；<br>②轴心链传动有效的解决了网带和圆环链传动打滑、跑偏、故障率高、耐磨性差等问题，可提高干渣机出力和使用寿命。       |
| 2  | 鳞斗输送带技术   | 自主研发 | ①鳞斗输送带承受冲击力大、输送性能和换热性能高，能够满足 45° 大倾角、大出力的输送要求；<br>②鳞斗输送带结构简单、性能可靠且具有自清扫功能不需另配清扫装置，节能降耗。                  |
| 3  | 鳞斗式干渣输送技术 | 自主研发 | 具有稳定性高、输送能力大、寿命高、维护成本低、自动化程度高的优势，具体表现为：<br>①集成了轴心链技术、鳞斗输送带技术、闭式自清扫技术；<br>②提高设备张紧的同步性和稳定性能，避免输送带磨损不均匀和跑偏， |

|    |            |      |  |
|----|------------|------|--|
|    |            |      | <p>提高设备安全系数；</p> <p>③背负驱动装置可与进口轴装驱动系统互换，降低设备造价，增加检修空间和操作便利性；</p> <p>④托辊负载能力大，寿命提高，降低客户维护成本；</p> <p>⑤驱动链轮更换方便。</p>  |
| 4  | 闭式自清扫技术    | 自主研发 | <p>①自清扫技术简化了设备结构，取消独立清扫系统，提高设备稳定性，降低设备高度、造价和功耗。</p> <p>②自清扫刮板有益于提高输送带仰角，有益于减少冷却风层流长度提高换热效率，有益于提高输送带强度。</p>   |
| 5  | 穿透冷却技术     | 自主研发 | <p>①穿透换热效果好，余热回收率高；</p> <p>②设备布置灵活，可根据出力不同设置换热流场，有益于风量控制；</p> <p>③保证换热性能，避免对输送影响；</p> <p>④可采用强制换热，提高冷却效果，增大设备出力。</p>   |
| 6  | 量化控风技术     | 自主研发 | <p>①量化风量，避免对锅炉运行的影响；</p> <p>②与锅炉负荷连锁控制，智能控制风量和入炉风温，避免锅炉热效率降低；</p> <p>③实现卸料抑尘环保作用；</p> <p>④自锁风门，保证锅炉内部高温烟气不喷出。</p>  |
| 7  | 大渣分离破碎技术   | 自主研发 | <p>①大渣拦截，避免对下游设备造成冲击或水爆等影响危害；</p> <p>②大渣破碎，提高下游设备冷却性能；</p> <p>③复合格栅技术提高设备抗冲击能力；</p> <p>④挤渣门斜锯齿和箱体结构提高挤压破渣能力、防止挤压头上翘；</p> <p>⑤承压能力大，避免过定位，可自由膨胀耐高温。</p>   |
| 8  | 分级冷却排渣系统技术 | 自主研发 | <p>①分级冷却排渣系统技术实现了高温固体燃料炉渣余热回收梯级利用，有益于提高余热利用效率；</p> <p>②管排渣器对比传统技术耐压和可靠性提高，无转动部件，炉渣流动速度低，换热面基本无磨损，显著降低漏灰漏水的可能性；</p> <p>③鳞斗冷输送机输送的同时具备冷却功能，冷却风采用风机强制循环，设备故障率低，与传统技术对比可不设其他辅助或备用设备，降低占地空间和维护费用。</p> |
| 9  | 管圈式滚筒冷渣技术  | 自主研发 | <p>①外模式筒体结构简单、焊接量减少 1/3，壁管直接换热面增大，换热效果提高；</p> <p>②内管圈换热面大，相同体积出力增加一倍；</p> <p>③旋转接头无轴向力作用，提升设备运行安全性能和使用寿命；</p> <p>④进渣装置密封可靠，不漏渣、无高温危害，避免周围环境污染。</p>   |
| 10 | 重力卸料提升技术   | 自主研发 | <p>①传统斗提机驱动轮采用轮齿结构，高速运行磨损大，本技术速度提高磨损量增加较少，提高设备寿命；</p> <p>②无齿光轮，多边形效应较小，设备稳定性高；</p> <p>③V 形料斗，卸料畅通，避免传统料斗用于北方寒冷地区湿式炉渣结冰后无法卸料缺陷；</p> <p>④物料返料率几乎为零。</p>  |
| 11 | 拱形齿单辊破碎技术  | 自主研发 | <p>①提高旋转齿辊破碎能力、咬渣能力和高温抗性；</p> <p>②提高鄂板反向转动可靠性；</p> <p>③破碎粒度可灵活调节；</p> <p>④耐压密封装置，实现在高温高压下可靠密封，保证设备安全和环保性能。</p>   |
| 12 | 抗大渣冲击技术    | 自主研发 | <p>①渣井采用鳞片式抗冲击板，抗大渣冲击能力提高，耐火保温材料不脱落，设备寿命增长；</p> <p>②渣井可采用成型保温材料，避免了浇铸料施工周期长，需要维护保养等问题，缩短改造工期；</p> <p>③双层导流板抗冲击力提高，冲击变形后不影响输送机运行；</p> <p>④输送带受冲击时下沉依靠防冲击梁承载冲击力，输送带受冲击力影响降低。</p>                   |
| 13 | 机械密封内导轮技术  | 自主研发 | <p>①密封性能提高，密封副寿命提高；</p> <p>②密封件磨损可更换重复利用，对设备无影响；</p> <p>③密封副具有补偿性，提高寿命；</p> <p>④密封副润滑性好，降低磨损，并形成油膜密封；</p> <p>⑤导轮轮体由轮圈和轮毂组合而成，轮毂采用硬化材料提高耐磨性，轮</p>   |

|    |                        |      |   |
|----|------------------------|------|---|
|    |                        |      | 圈采用高强度材料提高抗弯强度，不同的材料完成不同功能。   |
| 14 | 模锻链捞渣机技术               | 自主研发 | ①链节摩擦副为柱面接触，降低应力，提高寿命；<br>②链节与链轮啮合稳定，解决了夹链、跳链问题；<br>③双链输送传动平稳、同步性好；<br>④链条组装、维护、更换方便且环保；<br>⑤刮板与链条为挠性联结，传动平稳，改善双链不均匀磨损；<br>⑥提高了设备稳定性、寿命，降低了维护费用；<br>⑦关键部件模锻链可代替进口圆环链。     |
| 15 | 真空脱水技术                 | 自主研发 | ①在渣仓中进行污水脱除，集中处理可靠，不增加占地面积；<br>②污水脱除效率高；<br>③脱除的污水可回收利用。  |
| 16 | 污水零溢流技术                | 自主研发 | ①依靠高热值的大渣预冷却，有益于实现零溢流，提高入炉蒸汽温度，降低对锅炉热效率影响；<br>②水箱安装换热器，实现捞渣机水箱热平衡，简化了捞渣机水系统，避免了污水污染。  |
| 17 | 炉渣处理脱硫废水技术             | 自主研发 | ①先浓缩，再喷淋，处理量大；<br>②雾化效果好，蒸发率高，不易堵塞；<br>③智能调节废水处理量；<br>④依靠现有设备和余热利用，投资低，效益高。   |
| 18 | 脱硫废水零排放技术              | 自主研发 | ①利用低品质热量，节能；<br>②水蒸汽无污染物排放，环保；<br>③适用水质范围广、不受废水浓度限制、常压运行；<br>④废水可 100% 处理，污染物可完全固化收集；<br>⑤可与“炉渣处理脱硫废水技术”联合使用；<br>⑥设备造价低、运行经济性好。   |
| 19 | 气液固凝并吸收抑制低温腐蚀的烟气深度冷却技术 | 联合研发 | ①依靠深度冷却，协同脱除烟尘和酸性污染物，抑制低温腐蚀；<br>②结构简单，实施性高；<br>③换热器焊接接头置于换热面壳体外部，不受低温腐蚀和磨损影响；<br>④三种翅片管冷却器，应用广泛；<br>⑤可回收烟气余热发电节煤，可加热热风提高锅炉效率，减少脱硫工艺用水；<br>⑥也可用余热进行褐煤干燥来提高炉效，可蒸发脱硫废水，应用灵活。 |
| 20 | 翅片管换热器制造技术             | 自主研发 | ①实现了翅片和管自动给料和定位熔焊，实现了高精度高效率自动化生产，提高了产品制造质量和效率；<br>②快速装夹，保证可靠性，提高检测效率。   |
| 21 | 低温省煤器检测监控技术            | 自主研发 | ①采用压缩空气或氮气检测，灵敏度高，泄露无危害，安全可靠；<br>②结构简单、实用、投资低；<br>③数据采集量大，能形成大数据进行可靠的分析，提供指导和预测作用。  |
| 22 | 烟气细颗粒物去除技术             | 自主研发 | ①采用冷凝技术，技术成熟可靠，细颗粒物脱除效率高达 60%-70%；<br>②换热管与管板连接可靠、避免焊接的应力腐蚀，制造方便；<br>③换热管可为碳素合金管，具有普通塑料管的耐腐蚀性，又具有金属管的导热性能，成本降低，重量减轻；<br>④螺旋除雾，体积小，效率高。                                    |
| 23 | 烟气细颗粒物协同脱除技术           | 自主研发 | ①脱硫浆液温度降低，脱硫效率提高；<br>②增加低温喷淋，提高脱硫效率和细颗粒物脱除率，降低出口空气含水量；<br>③收集污水可回收利用，无污水排放；<br>④提高烟气入烟囱温度，降低烟囱腐蚀，消除视觉污染，提高烟气排放高度和扩散速度；<br>⑤细颗粒物可与脱硫废水协同处理，实现以废治废，同时节约水资源。                 |
| 24 | 简单水旁路技术                | 自主研发 | 与同类技术对比，本技术不影响锅炉和其它锅炉辅助设备的性能和运行安全、占用空间小、结构简单、调节灵活、适应性广、智能性高，施工简单、产品多样性好、效果好，脱硝入口烟温升一般在 0℃-20℃ 之间。   |
| 25 | 热水再循环技术                | 自主研发 | 与同类技术对比，本技术不影响锅炉和其它锅炉辅助设备的性能和运行安全、占用空间小、结构简单、调节灵活、适应性广、智能性高，施工简单、产品多样性好、效果更好，脱硝入口烟温升一般在 0℃-50℃ 之间。  |
| 26 | 蓄热器盘式布水                | 自主研发 | ①进出水均匀，布水器内部冲击力小，安装固定件少，对蓄热器流动影   |

|    |                  |      |   |
|----|------------------|------|---|
|    | 器技术              |      | 响小；<br>②扩口结构，降低进出水流速度，减少对蓄热器冲击；<br>③布水器进出冷热水均匀稳定，过渡层厚度约 1m，低于市场同类产品；<br>④结构简单，制造工艺简单，免维护，寿命长。   |
| 27 | 平底承压蓄热器技术        | 自主研发 | 承压蓄热器比常压蓄热器储热密度更大，可用同体积设备储存能量更多、品质更高的热媒介质。传统承压蓄热器罐底一般为压力容器封头结构形式，设备耗材多、制作难度大，尤其是大型化困难。与传统技术相比，本技术耗材少，占用空间小，成本低；施工难度低。   |
| 28 | 水位调节高压电极锅炉技术     | 自主研发 | ①安全：锅炉设置内筒，高压电极在内筒中工作，三相中心电位在内筒中，外筒不带电，无氢危害安全性高；<br>②先进：氮气自稳压、系统简单，低电导率、设备寿命长；<br>③迅速：调节灵敏，热启动状态下锅炉从零负荷到满负荷的调整时间由 60s 缩短到 30s；<br>④节能：实现真正的 0% 负荷，热电转化效率 $\geq 99.5\%$ ，供暖季不需要加药和补水。  |
| 29 | 钢渣辊压破碎及余热回收技术    | 自主研发 | ①采用全封闭处理钢渣系统，无烟尘污染，大大改善钢渣处理工作环境；<br>②系统自动化、智能化程度较高，运行可靠性高，减少劳动强度，避免安全隐患；<br>③系统简单，布局紧凑，占地面积小，处理钢渣效率高；<br>④采用空气冷却，高温钢渣不与水直接接触，没有水爆及氢爆危险，同时避免了水资源浪费；<br>⑤处理后的钢渣活性与稳定性较好，综合利用率高；<br>⑥本技术可高效吸收钢渣的余热，降低炼钢成本，同时具有重大的节能降碳意义；<br>本技术适用性强，适用范围广，可以处理各种熔融钢渣及高温固态钢渣。 |
| 30 | 烟水双隔离相变式烟气深度冷却技术 | 自主研发 | ①烟气侧与循环冷却水侧双重隔离，烟气和循环冷却水零接触，实现烟道内无循环冷却水泄漏；<br>②冷凝段根据循环冷却水工作压力大小分别采用外套管式或水箱式，避免多级间接换热，提高烟气余热的利用效率；<br>③对循环冷却水的取水温度无最低值要求，取水位置更灵活；<br>④堵灰风险极低、烟气侧压力损失更小、引风机的能耗增加更低；<br>⑤采用“抽拉式”分组设计，检修更换更方便，操作性更强。  |
| 31 | 脱硫浆液余热利用技术       | 联合研发 | ①利用脱硫塔后烟气潜热进行供热，提高供热能力，具有重大的节能意义；<br>②不增加烟道阻力，不影响原有系统运行；<br>③场地布置灵活，不受脱硫后空间限制；<br>④闪蒸乏汽冷凝水水质好，可重复利用，具有重大的节水意义；<br>⑤本技术能提高除尘和脱硫效率。   |
| 32 | 干渣磨细技术           | 自主研发 | ①磨细系统实现了锅炉底渣的二次处理利用，产品价值升高，同时减少灰渣掩埋造成的环境污染；<br>②磨细系统采用球磨机，通过研磨体不同的配级，可实现不同硬度，不同大小的底渣的研磨工作；<br>③磨细系统设置分选装置能够选出合格细粉，提高了磨机产出的合格率；<br>④磨细后细灰输送灵活，可直接通过罐车运输，也可气力输送至电厂灰库统一处理；<br>⑤磨细后细灰完全符合粉煤灰标准，可完美替代烟道粉煤灰用于水泥行业。  |
| 33 | 垃圾电站灰渣无害化处理技术    | 自主研发 | ①利用水泥及整合剂等，可将飞灰中的重金属及其污染组分固化包容起来，便于后续运输和处理，降低污染物的毒性和减少其向生态圈的迁移率；<br>②设备布置灵活，可根据厂区空间合理调整系统布置；<br>③自动化程度高，系统内设备操作便利，维护简单、环保密封性强，设备安全性高，维护成本低，使用期限长。   |
| 34 | 废气携渣联淬钢渣原位固碳提质技术 | 自主研发 | ①采用全封闭处理钢渣系统，无烟尘污染，大大改善钢渣处理工作环境；<br>②系统自动化、智能化程度较高，运行可靠性高，减少劳动强度，避免安全隐患；<br>③系统简单，布局紧凑，占地面积小，处理钢渣效率高；<br>④采用空气冷却，高温钢渣不与水直接接触，没有水爆及氢爆危险，同  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | 时避免了水资源浪费；<br>⑤处理后的钢渣活性与稳定性较好，钢渣颗粒 95%以上的粒径<3mm，综合利用率高；<br>⑥可回收钢渣的余热，降低炼钢成本，同时具有重大的节能降碳意义；<br>本技术适合处理粘度小的钢渣。 |
|--|--|--|--|

### 国家科学技术奖项获奖情况

√适用 □不适用

| 奖项名称      | 获奖年度   | 项目名称                      | 奖励等级 |
|-----------|--------|---------------------------|------|
| 国家科学技术进步奖 | 2017 年 | 气液固凝并吸收抑制低温腐蚀的烟气深度冷却技术及应用 | 二等奖  |

### 国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

√适用 □不适用

| 认定主体           | 认定称号     | 认定年度   | 产品名称                |
|----------------|----------|--------|---------------------|
| 青岛达能环保设备股份有限公司 | 单项冠军示范企业 | 2022 年 | 电站锅炉炉渣输送节能环保处理一体化装备 |

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增发明专利申请 10 项，实用新型专利申请 5 项，软件著作权申请 8 项；2023 年上半年共获得授权发明专利 3 项，授权实用新型专利 16 项。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计获得发明专利 34 项，实用新型专利 118 项，软件著作权 12 项，专利实施许可 18 项，国内商标 13 项、国外商标 24 项，主持、参与编制行业标准 4 项。

报告期内获得的知识产权列表

|        | 本期新增   |        | 累计数量   |        |
|--------|--------|--------|--------|--------|
|        | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利   | 10     | 3      | 128    | 34     |
| 实用新型专利 | 5      | 16     | 131    | 118    |
| 外观设计专利 | 0      | 4      | 13     | 12     |
| 软件著作权  | 8      | 0      | 20     | 12     |
| 其他     | 0      | 0      | 63     | 57     |
| 合计     | 23     | 23     | 355    | 233    |

## 3. 研发投入情况表

单位：元

|                  | 本期数           | 上年同期数         | 变化幅度（%）      |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 费用化研发投入          | 21,570,894.62 | 16,698,214.10 | 29.18        |
| 资本化研发投入          | 0             | 0             | 不适用          |
| 研发投入合计           | 21,570,894.62 | 16,698,214.10 | 29.18        |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 6.12          | 7.81          | 减少 1.69 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0             | 0             | 不适用          |

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 序号 | 项目名称                        | 预计总投资规模 | 本期投入金额 | 累计投入金额 | 进展或阶段性成果 | 拟达到目标   | 技术水平   | 具体应用前景  |
|----|-----------------------------|---------|--------|--------|----------|---|--|---|
| 1  | 一种锅炉的 SCR 入口烟温动态控制宽负荷脱硝装置研制 | 750     | 249.48 | 249.48 | 研究阶段     | 脱硝入口烟温升调整范围为 0-70℃以上，实现并网前脱硝。                         | 当 SCR 欠温较多时，同时开启旁路管道和再循环管道，进一步提高省煤器出口烟温，解决机组深度调峰。            | 主要应用于电力、热力、燃气及水生产和供应业行业，解决低负荷运行时脱硝入口烟温较低、保证脱硝系统正常投运，是未来的发展趋势。       |
| 2  | 60MW 电极蒸汽锅炉控制系统的研发          | 750     | 213.17 | 213.17 | 研究阶段     | 1. 电能以接近 100% 的转换效率转换成热能；<br>2. 在 0 到 100% 出力范围内无级调节。 | 减少弃风弃光率、解决热电联供用户热需求与电需求不平衡、促进供电负荷和频率稳定、提升电力系统调节能力。           | 解决了火力发电机组灵活性调峰、调频，清洁能源供热、清洁能源消纳问题。符合国家提倡的资源综合利用的政策要求，具有较为显著的推广应用价值。 |
| 3  | 钩槽型管排固定结构翅片管换热器的研制          | 750     | 186.49 | 186.49 | 研究阶段     | 提高生产效率 40%，缺陷故障率同比降低 30%。                             | 解决了翅片管式换热器管排不便进行双相定位问题，同时解决了定位焊接过程中焊接质量不良等问题，提高制造效率和精度。      | 有利于加快生产效率和革新，在短时间内满足各大行业对烟气深度净排放的需求，进一步节约能源，减少煤耗，可促进大气污染防治，应用前景广阔。  |
| 4  | 辊压破碎设备的高温钢渣处理系统的研发          | 750     | 193.25 | 193.25 | 研究阶段     | 1. 钢渣冷却后温度：不高于 600℃；<br>2. 粒化钢渣粒径：不大于 150mm。          | 提高钢渣等固废资源的综合利用效率，同时降低吨渣综合能耗，降低水资源消耗，进一步联合余热利用，实现余热余能资源的回收利用。 | 该成果为现有工艺设备上的改进，解决了设备适应性差、寿命短、费用高等缺陷。同时提高了生产效率，提升了生产品质，市场潜力大。        |
| 5  | 冷却风余热回收干式除渣系统的研发            | 750     | 240.17 | 240.17 | 研究阶段     | 1、输送渣温降低至 50~100℃。2、减少对锅炉效率影响。                        | 本研究降低了炉渣的出料温度，减少静置时间，提高干渣运输效益；完成了换热后热风回收，提高了锅炉的              | 本项目是一种提高锅炉底渣综合利用率的节能环保技术，符合国家提倡的节能减排的政策要求，                          |

|    |                                  |        |        |        |                          |   |  |   |
|----|----------------------------------|--------|--------|--------|--------------------------|---|--|---|
|    |                                  |        |        |        |                          | 3、输送风温达300~400℃。<br>4、渣温余热回收，提高锅炉热效率。   | 燃烧效率，提高了炉渣的余热利用效率。   | 具有较为显著的推广应用价值。  |
| 6  | 烟气潜热回收浆液闪蒸脱硫系统的研发                | 750    | 257.68 | 257.68 | 研究阶段                     | 脱硫塔出口烟温较改造前降低：10℃；脱硫塔出口烟尘浓度较改造前降低：5 mg/Nm <sup>3</sup> ；节约发电煤耗 7~10g/kwh(标煤)。 | 提高了SO <sub>2</sub> 在浆液中的溶解度，促进了SO <sub>2</sub> 的吸收；提高除尘效率，烟气温度降低，大量冷凝水凝结下来，增强了微细颗粒物的团聚，利于颗粒物的脱除。 | 可实现烟气余热的深度利用，可大幅度节能节水，提高供热能力，不影响机组的安全运行，可大幅降低发电煤耗，市场潜力大。              |
| 7  | 一种带磨细资源化利用的干式除渣系统的研发             | 750    | 179.64 | 179.64 | 研究阶段                     | 磨细系统直接与干渣仓连接，通过增加磨机长度，延迟磨细时间，保证二级灰成本率，提高经济效益。                                 | 本系统相较于国内外的磨细系统，有效的降低了投资成本，提高空间利用率，节能减排环保，性价比优良，同时也能保证二级灰成品率。足够成为磨细系统设备的主流形式。                     | 因此，本项目是一种提高锅炉底渣综合利用率的节能环保技术，符合国家提倡的节能减排的政策要求，具有较为显著的推广应用价值。           |
| 8  | 一种无溢流的灰渣余热回收湿式刮板捞渣机除渣系统研制        | 750    | 179.25 | 179.25 | 研究阶段                     | 1. 本产品补水量为原来的1/6。2. 节省原来废水输送1/3的电量。3. 实现环保零排放。                                | 该技术为现有工艺上的改进，减少了电厂废水站和冷却设施的压力，将炉渣中的预热进行回收；从而达到降低运行成本，提高运行质量的目的。                                  | 提高了产品档次和附加值，降低了成本，提高了企业的经济效益，逐步提高工业设计在产品销售收入中所占的作用比重，占据市场竞争的优势地位。     |
| 9  | RD9 氟化 HSPC 熔渗 Mg-Tm 复合储氢技术开发及应用 | 750    | 242.72 | 242.72 | 研究阶段                     | 1. 储氢指标不小于 4.0wt.%；<br>2. 所得的储氢材料具备工业化生产条件。                                   | 推动氢储运技术的高质量发展，形成镁基储氢新材料，促进国产氢能关键材料向高性能化、低成本化方向发展。  | 氢能技术研发和应用示范等，以及健全氢制、储、输、用标准等政策保障措施，作为保障我国碳达峰、碳中和战略中的重要环节，具备广阔的发展应用前景。 |
| 10 | 基于电厂 DCS 数据的运行控制优化指导系统           | 390.00 | 0.00   | 181.54 | 研究阶段                     | 基于电厂 DCS 数据，形成优化的燃烧推荐参数，来指导实际生产   | 使锅炉在燃烧过程中能够具有最为合理的燃烧效率   | 应用于火力发电机组锅炉燃烧系统中，提高锅炉的燃烧效率，降低未燃尽碳损失。                                  |
| 11 | 基于专家经验与人工智能的锅炉优化决策系统             | 900.00 | 127.37 | 508.01 | 目前已完成寻优模型研发、应用平台研发、闭环控制研 | 达到更好地契合锅炉优化产品市场刚性需求、提高本产品与其他竞争产品的市场竞  | 国内领先   | 燃烧优化控制系统应用在电站机组锅炉，通过对锅炉燃烧过程的控制，使其达到最佳燃烧状态，                            |

|    |                          |        |       |        |   |   |      |  |
|----|--------------------------|--------|-------|--------|---|---|------|--|
|    |                          |        |       |        | 发内容，正在进行自学习和平台改善研发。                           | 争力、为最终用户带来更良好的使用体验。   |      | 从而提高燃烧效率和降低污染物排放。  |
| 12 | 火电厂超低负荷稳定燃烧系统            | 400.00 | 14.53 | 98.41  | 目前已完成基于一次风粉富集浓缩预燃室设计的低负荷稳燃系统的设计，正在进行数值模拟仿真分析。 | 在机组锅炉不投入辅助能量（油/等离子等）助燃和不改变常规应用煤质的条件下，在 20%BMCR 负荷条件下，锅炉能够确保稳定燃烧，不使锅炉熄火、机组跳闸，同时满足超低排放的要求。解决了低负荷运行情况下：着火难、稳燃难、燃尽难的问题。 | 国内领先 | 应用于火电机组深度调峰低负荷稳燃需求，增加了火电机组的深度调峰能力，满足机组深度调峰时锅炉的精细燃烧，获取深度调峰收益；降低飞灰含碳量，提高了锅炉燃烧效率。 |
| 13 | 基于浓淡分离预热燃烧低负荷稳燃燃烧器的研发    | 300.00 | 30.97 | 30.97  | 目前已完成低负荷稳燃燃烧器的设计，正在进行数值模拟仿真分析。                | 通过预燃室一次风气流的射流卷吸作用，形成高温烟气的回流，对煤粉气流进行预热，提高了煤粉气流的温度，促进了挥发分的快速析出。   | 国内领先 | 应用于火电机组低负荷稳燃需求，快速加热煤粉颗粒使挥发分迅速析出，挥发分迅速着火，提高了煤粉气流的稳燃能力。                          |
| 14 | 基于离心分离的一次风粉浓缩装置的研发       | 300.00 | 23.16 | 23.16  | 目前已完成基于离心分离的一次风粉浓缩装置的设计，正在进行数值模拟仿真分析。         | 煤粉气流利用在装置内一定的流速进行惯性分离，分为浓煤粉气流和淡煤粉气流，浓煤粉气流浓度与淡煤粉气流浓度比为 9:1。  | 国内领先 | 应用于火电机组低负荷稳燃需求，浓相气流易于着火；淡相气流则支持后续的燃烧并补充氧气。                                     |
| 15 | 煤粉在线分析系统的应用研究            | 200.00 | 19.20 | 19.20  | 目前已完成市场分析与对比，与美国 ETI 公司完成合作洽谈。                | 对煤质进行元素分析，获取煤质的具体元素成分和百分比，与燃烧优化系统进行对接，扩充燃烧优化控制系统的功能和手段。   | 国内领先 | 与燃烧优化系统共同应用在电站机组锅炉，通过对锅炉燃烧过程的控制，使其达到最佳燃烧状态，从而提高燃烧效率和降低污染物排放。                   |
| 16 | 一种采用变工况热压机供汽方案的系统设计和技术研发 | 260.00 | 0.00  | 216.96 | 研究完成  | 结合目标蒸汽参数，设计了可抽取汽源的品质（温度和  | 国内领先 | 应用于火电机组的供汽改造，用高压动力蒸汽引射低压蒸汽，形   |

|    |                      |           |          |          |      |  |                                  |  |
|----|----------------------|-----------|----------|----------|------|--|----------------------------------|--|
|    |                      |           |          |          |      | 压力)，选取了最佳的动力蒸汽和引射蒸汽取汽点。根据机组运行时最常用的工况点，核算了各负荷下的动力蒸汽和引射蒸汽的流量。根据核算结果进行了热压机尺寸的选型，确定热压机的材料、硬度，喷嘴结构等。            |                                  | 成满足要求的蒸汽参数，提高机组能源利用效率和机组经济指标。                      |
| 17 | 复合热水再循环系统中两个特殊阀门的研发  | 380.00    | 0.00     | 202.93   | 研究完成 | 完成了电动憋压阀和电动调节阀选型的理论计算（包括整个系统的压降计算及阀门的选型计算），根据理论计算的结果选取了合适的内部结构，然后根据特定压力及温度下的水流的特性曲线，模拟了阀门在实际运行过程中的阻力及性能曲线。 | 国内领先                             | 应用于公司复合热水再循环设计的全负荷脱硝和宽负荷脱硝系统中，目前已完成了多个火电机组项目的实施应用。 |
| 18 | 一种新型煤粉管道浓度测量及控制装置的研究 | 260.00    | 0.00     | 132.38   | 研究阶段 | 开发了一套精度高、响应快的测量系统，设计与之配套的控制装置，形成一套可全自动在线监测、调节的煤粉浓度控制系统   | 实时监测各一次风管道内煤粉流的浓度与速度，保证锅炉各煤粉管道的均 | 可广泛应用于火力发电一次风粉管道。                                  |
| 合计 | /                    | 10,140.00 | 2,157.08 | 3,355.41 | /    | /  | /                                | /  |

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况               |          |        |
|--------------------|----------|--------|
|                    | 本期数      | 上年同期数  |
| 公司研发人员的数量(人)       | 198      | 168    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 22.40    | 21.85  |
| 研发人员薪酬合计           | 1,187.76 | 956.86 |
| 研发人员平均薪酬           | 6.00     | 5.70   |

| 教育程度           |       |       |
|----------------|-------|-------|
| 学历构成           | 数量(人) | 比例(%) |
| 博士研究生          | 1     | 0.51  |
| 研究生硕士          | 26    | 13.13 |
| 本科             | 114   | 57.58 |
| 大专及以下          | 57    | 28.79 |
| 合计             | 198   | 100   |
| 年龄结构           |       |       |
| 年龄区间           | 数量(人) | 比例(%) |
| 30岁以下(<30)     | 41    | 20.71 |
| 30-40岁(30≤<40) | 83    | 41.92 |
| 40-50岁(40≤<50) | 45    | 22.73 |
| 50-60岁(50≤<60) | 25    | 12.63 |
| 60岁以上(≥60)     | 4     | 2.02  |
| 合计             | 198   | 100   |

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、技术积累与研发优势

公司建立“自主创新与产学研相结合”的技术创新体系，实施“创新驱动，产业结构调整，聚力推进转型升级”的企业发展战略，始终将技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心，拥有国家企业技术中心、山东省技术创新中心、山东省工程研究中心等多个创新平台，荣获国家技术创新示范企业、国家知识产权示范企业等多个国家级荣誉。公司组织开展产业重大关键共性技术和前沿技术研发，承担“国家科技支撑计划、国家重点研发计划、省自主创新专项、省重点研发计划、青岛市科技计划”等重大攻关任务，通过多年持续不懈的科技创新，公司多项关键核心技术达到“国际领先水平”。近年来，荣获“国家科技进步二等奖”、“省科技进步一等奖”、“青岛市科技进步一等奖”等奖项，提升行业整体实力和技术水平，提高行业核心竞争力。

##### 2、产品布局多元发展

公司产品结构完善、业务多维发展，能够满足不同用户多样化、系统化需求。在国家环保政策及公司创新研发的双重推动下，凭借较强的科技成果转化能力和研发技术产业化能力，不断创新研发新产品，陆续推出并持续升级烟气余热深度回收系统、鳞斗式干渣机、全负荷脱硝系统、清洁能源消纳系统、模锻链捞渣机、钢渣节能环保处理系统等，并迅速形成市场影响力，取得了较好的业绩，同时成熟产品改型跨领域拓展应用，极大地丰富了公司产品线，公司抗风险能力显著增强。

##### 3、产品质量管理优势

公司始终坚持“行业领先的产品设计；精工细作的制造质量；完善周到的售后服务”的质量方针。公司建立了完善的质量保证和控制体系，覆盖了公司销售、设计、采购、工艺、生产和交付售后的全过程，并通过了 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准的质量体系认证；取得了“A 级锅炉部件、B 级锅炉设计制造许可”、“A 级锅炉安装（含修理、改造）许可”、“D 级压力容器设计制造许可”、“美国 ASME-S（锅炉设计制造）”、“ASME-U（压力容器设计制造）”、“欧盟钢结构设计制造许可（EN1090-12009+A12011）”、“EN ISO 3834-2 国际焊接质量体系”等国家或国际资质认证，为公司的质量管理体系筑牢了坚实的基础。公司充分重视质量管理人才的培养，把最优秀、敢担当的人放到质量管理上，并将质量链延伸到供应商中去，带动产业链上下游企业共同发展。公司不断地打造质量管理体系改善的引擎，一以贯之地完善各项管理制度，实行全员参与、全过程管理。深入研究掌握产品对顾客的适用性，做好产品质量规划，加强早期管理，防患于未然；严格贯彻执行制造质量控制计划，建立各级责任制，对工序进行有效控制；引入 MES、EMRP 等先进的控制手段，保证每一道工序处于控制状态；积极开展技术服务，对用户进行指导培训，对产品的使用效果进行调查，完善相应的服务工作。

#### 4、市场开拓能力与精益管理优势

公司始终坚持以市场为导向、以客户为中心的原则，不断完善区域负责和专业化统筹机制，强化全局性的产业策划、战略合作、产业布局、资源开发统筹，形成以区域划分的营销协同推进模式，为客户提供更加优质的服务。公司注重对营销人员的专业培训，旨在提升营销人员在技术层面的专业水平。经过多年的发展，公司培育了一批高素质营销队伍，并建立售后运营维护的数据库和客户档案，同时加大市场开拓激励力度，充分发挥营销队伍的积极性和主动性。公司管理团队主要成员均具有节能环保行业丰富的从业经验，构成合理，事业心强，实践经验丰富，在过往的工作经历中，积累了丰富的节能环保行业生产、管理、研发和营销经验，保证了公司决策的科学性和有效性。公司已从市场营销、采购供应、生产制造、售后服务、人力资源等多方面形成了适合公司的成熟管理模式。近年来，公司针对行业特点及客户群需求，以市场为导向，优化生产管理，深入推进精益生产管理项目，围绕精益项目管理机制、连续流产线建设、生产流程优化、生产计划管理、5S 目视化管理、人才育成等方面开展精益改善推进活动。

#### 5、优质稳定的客户资源与深厚的品牌积淀

公司的节能环保系统设备主要应用于火力发电和热力行业，客户资源优质，与客户保持良好的商业关系和较高的品牌知名度，对公司产品的销售有着积极的作用。公司经过十余年的发展与沉淀，通过积极的市场开拓，已经与国内五大发电集团及各地地方所属火力发电企业建立了良好的业务关系，在行业内拥有了一定的知名度，获得了一定的品牌价值，为公司业务发展提供有力支持。公司积极履行社会责任，不断夯实品牌形象树立，推动品牌与文化的协同共进，打造形成统一鲜明、用户信赖的品牌形象，品牌知名度、认可度不断提升。优质的客户资源和较高的品牌知名度是公司良好发展的重要保障，使公司能够在未来的市场竞争中占得先机。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

### 四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极开展各项工作，有力推动生产经营持续向好，高质量发展良好势头得到进一步巩固和增强。

#### (一) 公司主营业务稳健发展

报告期内，公司实现营业收入 35,246.13 万元，较去年同期增长 64.82%；归属于上市公司股东的净利润为 1,289.47 万元，同比增长 102.19%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 945.51 万元，同比增长 125.19%。报告期末，公司总资产 170,369.66 万元，归属于上市公司股东的净资产 80,342.07 万元。

#### (二) 科技创新成果丰硕

公司深入实施创新驱动发展战略，报告期内，公司研发经费投入 2,157.09 万元，占营业收入比重 6.12%。公司不断加强创新研发投入的同时，对大力研发投入形成的核心技术成果通过申请专利及软件著作权等方式进行保护。报告期内，公司新增发明专利申请 10 项，实用新型专利申请 5 项，软件著作权申请 8 项。截至报告期末，公司累计获得发明专利 34 项，实用新型专利 118 项，软件著作权 12 项，专利实施许可 18 项，国内商标 13 项、国外商标 24 项，主持、参与编制行业标准 4 项。

#### (三) 精益生产管理及数字化转型成效显著

公司持续开展生产管理数字化、制造智能化建设，进行精益生产管理系统升级，提升车间整体智能化生产水平。公司生产线升级建设取得显著成效，精益生产工作持续推进，已形成工位节拍化鳞斗式干渣机连续生产，生产效率大幅提升。生产车间 5S 现场管理工作不断规范，运用以点带线再带面的推进模式，提高全体参与人员责任感、荣誉感，将 5S 管理融入生产工作，实现了生产现场的规范化、标准化和可视化。仓储管理不断优化。通过精益项目实施，完善流程梳理与制度建设，仓库在物料配送、库位管理、仓库目视化整理等方面获得有效优化提升，实现仓库存货周转率提升、管理流程标准化，现场 5S 管理改善。公司信息化建设成效显著，开发 MES、CRM、新 ERP 等软件系统，有序打造集团化管控的综合数字化管理平台；采购可视化系统上线，构建智慧化、数字化采购管理体系，公司质量管理体系不断完善。

#### (四) 人才梯度建设持续优化

员工是企业发展的蓬勃力量源泉。报告期内，公司根据业务发展需要，积极通过内部推荐、校企合作等多种人才引入策略，汇集优秀专业技术人才和管理人才。同时，进一步完善培训体系，根据岗位需要为员工提供包括管理能力培训、岗位技能培训等内外部多种培训和学习机会，帮助员工不断提升职业技能和工作效率，提高团队综合能力。为夯实公司人才梯队建设，持续完善公司薪酬与绩效考核体系改革，提高员工福利待遇，加强员工培训，提高员工业务素质和技能，进一步激发员工的积极性，为公司实现高质量发展提供坚强的人才保障。

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

适用 不适用

**五、风险因素**

适用 不适用

**1、市场竞争风险**

公司是一家集设计、制造、销售和服务为一体的高科技节能环保设备制造服务集成商，需以技术研发推动业务发展，并对技术和产品不断进行升级以持续满足客户需求。如果公司未来技术研发方向偏离或者落后于节能环保市场所需，无法满足客户需求，可能对公司业务发展造成不利影响。另外，公司经过多年的研发实践，形成了多项与公司主营业务密切相关的核心技术并运用到公司核心产品，未来如无法对其实施有效保护，核心技术成果被泄密或被侵权，或者公司核心产品被竞争对手模仿，将会对公司的生产经营造成一定的负面影响。

公司将积极研究国家行业政策趋势，加大技术创新力度，优化公司节能环保产品的性能；立足内部资源整合协同，提高业务开发和管理能力，提升公司核心竞争力；谋划一体化营销布局、筹划市场渠道建设，进一步提升市场占有率。

**2、原材料价格波动的风险**

公司目前主要产品为节能环保设备，其主要原材料为钢材、机电设备材料等。由于原材料成本占产品总成本比重较大，未来其价格若出现较大的波动，将对公司业绩产生较大影响。

针对原材料价格波动的风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，并对原材料价格保持积极关注和预判，通过公开招标、邀标、多家议价等方式完成询比价，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面公司积极实行精益生产管理，继续优化产品结构，通过设计、工艺优化产品成本，提升产品竞争力，在提升产品质量的同时，降低产品成本。

**3、应收款项坏账风险**

由于公司所处行业特点和公司业务模式的原因，公司应收账款、应收票据规模较大，公司存在个别客户面临破产清算或破产重整的情形，如果公司未来有大量应收账款不能及时收回或应收票据到期不能兑付的情况，将计提较大金额的坏账准备，可能导致坏账损失，可能对公司日常经营产生一定的不利影响。同时，随着公司营收规模的扩大，应收账款额度也可能伴随不断增加。

公司的应收账款回笼总体处于行业内合理水平，未来将继续从源头上控制应收账款增加，加强前期客户资信审查、合同评审及风险评估力度；同时完善市场销售人员的业绩考核机制，积极加大资金回笼力度。

**4、收入和经营业绩具有季节性的风险**

公司主要收入来自于电力、热力行业，该行业采购具有一定的季节性，项目多集中在第四季度完成验收，导致公司第四季度收入占比较高，公司收入确认存在较大的季节性波动风险。受收入季节性的影响，公司收入确认集中于下半年，而各项日常生产经营费用支出稳定发生，导致公

公司经营业绩亦具有较强的季节性，一般情况下一二季度会出现亏损状态。如果未来公司生产经营环境维持现状或未发生重大有利变动的情况下，未来公司上半年经营业绩仍将出现亏损的可能。

公司将密切关注、研究行业 and 产业政策发展趋势，深入挖掘潜在的市场机遇，在有效拓展现有优势产品市场的基础上介入新的高效节能产品领域，取得更大技术与市场突破，满足公司业务发展的需要。

## 六、报告期内主要经营情况

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、经营情况的讨论与分析”所述内容。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 352,461,289.59 | 213,847,414.71 | 64.82    |
| 营业成本          | 236,465,182.18 | 138,492,387.33 | 70.74    |
| 销售费用          | 30,855,026.92  | 22,040,644.78  | 39.99    |
| 管理费用          | 38,348,204.33  | 25,456,882.38  | 50.64    |
| 财务费用          | 6,292,976.41   | 5,317,788.71   | 18.34    |
| 研发费用          | 21,570,894.62  | 16,698,214.10  | 29.18    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -84,233,156.64 | -18,689,917.27 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,567,965.84  | -12,544,877.51 | 23.73    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 37,660,789.56  | -30,244,836.64 | 不适用      |

营业收入变动原因说明:2023 年 1-6 月,公司营业收入同比增长 64.82%,主要得益于电力市场向好,公司产品结构愈发完善,2023 年上半年订单量同比增加,各类产品保持稳步增长。

营业成本变动原因说明:公司营业成本同比增长 70.74%,主要系报告期内营业收入增加,营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明:公司销售费用同比增长 39.99%,主要系订单同比增加。

管理费用变动原因说明:公司管理费用同比增长 50.64%,主要系管理人员增加以及子公司运营。

财务费用变动原因说明:公司财务费用同比增长 18.34%,主要系短期借款总额增加以及利息收入下降所致。

研发费用变动原因说明:公司研发费用同比增长 29.18%,主要系公司继续加大研发投入,研发人员薪酬与研发材料投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系随着营业收入增加,公司购买商品、劳务支出增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系使用部分闲置募集资金进行现金管理以及购买理财产品规模较去年同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系短期借款增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称  | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期末金<br>额较上年期<br>末变动比例<br>(%) | 情况说明                         |
|-------|----------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 货币资金  | 189,341,459.15 | 11.11                    | 256,161,671.09 | 15.18                       | -26.09                         | 主要系上半年销售订单及收入增长,生产投入同比增加。    |
| 应收款项  | 475,468,223.54 | 27.91                    | 411,177,327.11 | 24.37                       | 15.64                          | 主要系上半年营业收入同比增加。              |
| 存货    | 440,113,628.93 | 25.83                    | 391,302,271.53 | 23.19                       | 12.47                          | 主要系上半年销售订单同比增加,投产项目同比增加。     |
| 合同资产  | 151,267,487.68 | 8.88                     | 138,246,693.22 | 8.19                        | 9.42                           | 主要系报告期内已完工未结算项目增加导致合同资产增加所致。 |
| 固定资产  | 129,613,430.17 | 7.61                     | 125,755,300.93 | 7.45                        | 3.07                           | 主要系新购入设备所致。                  |
| 在建工程  | 967,545.93     | 0.06                     | 126,000.00     | 0.01                        | 667.89                         | 主要系子公司车间改造。                  |
| 使用权资产 | 2,625,560.37   | 0.15                     | 3,872,113.07   | 0.23                        | -32.19                         | 主要系计提折旧。                     |
| 短期借款  | 328,245,944.44 | 19.27                    | 275,788,373.19 | 16.34                       | 19.02                          | 主要系销售订单增加,生产投入同比增加。          |
| 合同负债  | 44,063,988.86  | 2.59                     | 28,927,569.51  | 1.71                        | 52.33                          | 主要系报告期内未确认收入项目收款增加所致。        |
| 长期借款  | 9,433,562.61   | 0.55                     |                | -                           |                                | 主要系子公司生产投入增加,长期借款增加。         |
| 租赁负债  | 310,534.24     | 0.02                     | 1,156,693.52   | 0.07                        | -73.15                         | 主要系租赁付款增加。                   |

其他说明

无

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------|------|
| 9,000,000 | 4,700,000  | 91%  |

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别   | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售/赎回金额     | 其他变动        | 期末数           |
|--------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 其他     |               |            |               |         |               |               |             |               |
| 理财     | 84,000,000.00 |            |               |         | 56,000,000.00 | 84,000,000.00 |             | 56,000,000.00 |
| 其他     |               |            |               |         |               |               |             |               |
| 应收款项融资 | 1,985,930.97  |            |               |         |               |               | -570,930.97 | 1,415,000.00  |
| 合计     | 85,985,930.97 | -          | -             | -       | 56,000,000.00 | 84,000,000.00 | -570,930.97 | 57,415,000.00 |

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

衍生品投资情况  
适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称    | 主营业务              | 注册资本     | 总资产       | 净资产      | 营业收入     | 净利润      | 持股比例 (%) |
|---------|-------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| 青达能源    | 环保设备研发销售          | 2,000.00 | 7,400.13  | 2,261.68 | 5,612.26 | -7.43    | 100.00   |
| 北京清远顺合  | 技术开发服务            | 1,000.00 | 10,005.41 | 7,483.23 | 6,073.29 | 1,355.30 | 62.50    |
| 宁夏昇源达   | 技术开发服务            | 500.00   | 834.96    | 554.14   | 22.20    | 3.52     | 100.00   |
| 青达工程设计院 | 电力与节能环保等行业工程设计总承包 | 3,000.00 | 34.37     | 14.86    | 24.78    | -184.97  | 100.00   |
| 青达节能研究院 | 技术开发服务            | 5,000.00 | 2,290.82  | 2,164.97 |          | -278.11  | 100.00   |
| 青岛创合    | 新材料技术             | 850.00   | 2,736.56  | 823.78   | 767.98   | -21.13   | 60.22    |
| 北京创合    | 新材料技术             | 600.00   | 226.33    | -21.67   |          | -8.49    | 60.22    |
| 青达绿氢院   | 新能源技术设备制造及服务      | 2,000.00 | 666.90    | 84.31    |          | -196.45  | 100.00   |

公司控股子公司北京清远顺合因上半年销售订单增加，营业收入和净利润较去年同期同步增加。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引              | 决议刊登的披露日期       | 会议决议                 |
|--------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|----------------------|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 26 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 27 日 | 议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况 |

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，会议的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

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

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**第五节 环境与社会 responsibility****一、环境信息情况**

|                   |      |
|-------------------|------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是    |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 49.4 |

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**1. 排污信息**

适用 不适用

根据《排污许可管理办法》《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 版）》的规定，青达环

保生产过程中涉及喷漆工艺,属于规定中通用工序的表面处理,被列入青岛市重点排污管理单位。

公司废气污染主要为焊接工序和喷漆工艺产生的有机废气;一般工业固体废物主要为废金属屑、非金属件、焊渣、焊接下脚料、收集粉尘、下脚料、废包装材料及生活垃圾,危险废物为废过滤纤维、漆渣、废漆桶、废活性炭、废沸石、废催化剂、废切削液、废机油、废机油切削液桶,废水污染主要为生活污水;噪声污染。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司废气污染主要为焊接工序和喷漆工艺产生的有机废气,其中焊接工序产生的有机废气经车间换气系统排放,喷漆工艺产生的有机废气经喷漆房内的引风装置集中收集经“干式过滤纤维+活性炭吸附脱附+催化燃烧”装置处理后,通过专用排气筒排放。2023年3月新建喷漆车间及相应的废气处理设施通过验收投入使用,废气处理设施采用“干式过滤+沸石转轮吸附浓缩+催化燃烧(CO)”工艺,均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996);一般工业固体废物主要为废金属屑、非金属件、焊渣、焊接下脚料、收集粉尘、下脚料、废包装材料及生活垃圾,危险废物为废过滤纤维、漆渣、废漆桶、废活性炭、废沸石、废催化剂、废切削液、废机油、废机油切削液桶,危险废物交由有危险废物经营资质的单位处置,一般工业固体废物自行贮存、委托利用,生活垃圾定期外运至城市垃圾处理场处理;废水污染主要为生活污水,排放符合《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)和《山东省半岛流域水污染物综合排放标准》(DB37/676-2007);噪声污染符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2022)。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

### (一) 排污许可证

| 证书名称  | 持证单位 | 证书号                    | 发证机构     | 发证日期       | 有效期        |
|-------|------|------------------------|----------|------------|------------|
| 排污许可证 | 青达环保 | 91370200794008847T001V | 青岛市生态环境局 | 2022/10/09 | 2027/10/08 |

### (二) 环评批复

公司严格执行国家环保相关法律法规及环境评价相关要求,建设项目合法合规,已建成运行项目均获得环境主管部门审批。相关批准文号:胶环管字【2008】153号、胶环审【2011】90号、胶环验【2012】189号、胶环胶北审【2014】19号、胶环胶北验【2015】9号、胶环审【2018】2号、胶环验【2018】172号、胶环审【2019】428号、胶环备【2019】613号、胶环审【2020】92号、胶环审【2020】93号、胶环审【2020】94号、胶环辐审【2021】1号、青环审(胶州)[2023]99号。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制应急预案及专项应急预案,组织内外部专家评审,并在青岛市生态环境局胶州分局备案。

公司根据应急预案制定现场处置方案,并定期进行演练,不断强化环保应急人员的专业能力,提高环境事件应急处理能力,增强应急管理的管理水平。截止 2023 年 6 月 30 日,公司突发环境事件应急预案情况如下:

| 预案名称                     | 备案号               | 备案时间             | 备案单位         |
|--------------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 青岛达能环保设备股份有限公司突发环境事件应急预案 | 370281-2022-187-L | 2022 年 10 月 17 日 | 青岛市生态环境局胶州分局 |

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内,公司根据相关法律法规技术文件要求,制定了自行监测方案,委托有资质的第三方单位开展了季度、年度环境监测,对公司运营过程中产生的废气、噪声、生活污水等进行检测,污染物检测结果均为达标。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |   |
|--|---|
| 是否采取减碳措施                                     | 是   |
| 减少排放二氧化碳当量(单位:吨)                             | 不适用   |
| 减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等) | 公司积极倡导全体员工坚持低碳环保理念,通过多种方式强化员工节能减排意识,具体包括电能管理措施、办公耗材管理措施等。 |

具体说明

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|--|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司董事长、控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                      | 注一   | 注一      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 公司实际控制人王勇的表弟冷旭、表弟兰洪港、连襟王成波、一致行动人张连海的妹夫刘磊                     | 注二   | 注二      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 一致行动人朱君丽及朱君丽之子姜柯   | 注三   | 注三      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 公司股东青岛顺合融达   | 注四   | 注四      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员王勇、刘衍卉、张连海、宋修奇、刘磊、肇玉慧、洪志强、李蜀生、公维军、双永旗、张代斌 | 注五   | 注五      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 公司核心技术人员刘衍卉、李蜀生、宋修奇、张光荣、傅吉收                                  | 注六   | 注六      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员                              | 注七   | 注七      | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                          | 注八   | 注八      | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 一致行动人朱君丽及朱君丽之子姜柯   | 注九   | 注九      | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司   | 注十   | 注十      | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                          | 注十一  | 注十一     | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司董事、监事、高级管理人员   | 注十二  | 注十二     | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司   | 注十三  | 注十三     | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司控股股东及实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                            | 注十四  | 注十四     | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|        |   |      |      |   |   |     |     |
|--------|---|------|------|---|---|-----|-----|
| 其他     | 公司董事、监事、高级管理人员                                      | 注十五  | 注十五  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 公司持股 5%以上的机构股东冰轮环境                                  | 注十六  | 注十六  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 公司  | 注十七  | 注十七  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                     | 注十八  | 注十八  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 一致行动人朱君丽之子姜柯  | 注十九  | 注十九  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱                     | 注二十  | 注二十  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 公司董事、高级管理人员   | 注二十一 | 注二十一 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 公司  | 注二十二 | 注二十二 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人避免同业竞争的承诺                                 | 注二十三 | 注二十三 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱以及公司董事、监事、高级管理人员承诺 | 注二十四 | 注二十四 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 公司持股 5%以上的股东冰轮环境、东方富海（芜湖）、东方富海（芜湖）二号                | 注二十五 | 注二十五 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

注一：公司实际控制人及其一致行动人的承诺

公司董事长、控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺：

（1）自青达环保股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份；青达环保上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则价格进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；该承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

（2）如果在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将认真遵循中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、上海证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票。

（3）本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。

（4）本人如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持的，应依法提前至少 3 个交易日予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本人持有公司股份低于 5%时除外。

(5) 锁定期届满后两年内，本人减持公司股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期届满后两年内，本人每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。

(6) 上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

如果本人未履行上述股份锁定和减持意向方面的承诺，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司，本人保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴给公司。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注二：公司实际控制人及一致行动人的亲属的承诺

(1) 公司实际控制人王勇的表弟冷旭、表弟兰洪港、连襟王成波、一致行动人张连海的妹夫刘磊，上述人员作为实际控制人及一致行动人的亲属，比照实际控制人及一致行动人出具股份锁定承诺如下：

①自青达环保股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份；青达环保上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则价格进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；该承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

②如果本人未履行上述股份锁定和减持意向方面的承诺，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司，本人保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴给公司。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注三：一致行动人朱君丽之子姜柯，系未成年人，其股东权利由其监护人朱君丽代为行使。姜柯、朱君丽共同签署的股份锁定承诺如下：

本人姜柯持有公司 465,030 股股份，因本人母亲暨本人的法定代理人朱君丽为公司实际控制人的一致行动人，本人持有公司的股份在本人未成年前由本人母亲朱君丽代为行使股东权利，本人持有的股份在本人未成年之前由本人母亲朱君丽履行一致行动人的权利义务。为公司上市需要，本人姜柯作出如下承诺：

自青达环保股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份；青达环保上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则价格进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注四：公司股东青岛顺合融达承诺：

(1) 自青达环保股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份；青达环保上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则价格进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(2) 如果在锁定期届满后，本企业拟减持股票的，将认真遵循中国证监会、上海证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票。

(3) 本企业减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。

(4) 本企业如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持的，应依法提前至少 3 个交易日予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外。

(5) 锁定期届满后两年内，本企业减持公司股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期届满后两年内，本企业每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本企业名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本企业所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。

如果本企业未履行上述股份锁定和减持意向方面的承诺，除按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本企业应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司，本企业保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴给公司。

上述承诺为本企业真实意思表示，本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本企业将依法承担相应责任。

注五：持有公司股份的董事、监事、高级管理人员王勇、刘衍卉、张连海、宋修奇、刘磊、肇玉慧、洪志强、李蜀生、公维军、双永旗、张代斌承诺：

(1) 自青达环保股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时，自青达环保股票上市之日起十二个月后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%；离职后六个月内不转让本人持有的公司股份。

(2) 青达环保股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在青达环保首次公开发行股票前所持有的股份的锁定期限自动延长 6 个月。

(3) 本人在青达环保首次公开发行股票前所持的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。

(4) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注六：公司核心技术人员刘衍卉、李蜀生、宋修奇、张光荣、傅吉收承诺：

(1) 自青达环保股票上市之日起十二个月内和本人离职后六个月内不转让本人所持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”）。

(2) 自本人所持首发前股份限售期满之日起四年内，本人每年转让的首发前股份不得超过公司股票在上海证券交易所上市本人所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

(3) 本人将遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。

注七：公司制定了《关于上市后稳定股价的预案》，具体内容如下：

#### 1、预案有效期及稳定股价措施的启动和停止条件

(1) 预案有效期自公司股票上市之日起三年内有效。

(2) 稳定股价措施的启动条件

公司股票上市后三年内，若公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，公司最近一期审计基准日后，因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，则每股净资产相应进行调整，下同），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施。

(3) 稳定股价措施的停止条件

实施期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案停止执行：

- 1) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；
- 2) 继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

#### 2、实施公司回购股票的程序

(1) 公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在稳定股价措施的启动条件触发之日起 10 个工作日内召开董事会，董事会应制定明确、具体的回购方案，方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，并提交公司股东大会审议，回购方案经公司股东大会审议通过后生效。但如果股份回购方案实施前或实施过程中公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

(2) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。本公司回购价格不高于公司最近一期末经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

(3) 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：①单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；②单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如果下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

#### 3、实施控股股东、实际控制人增持公司股票的程序

(1) 若公司董事会未在触发公司股份回购义务后的 10 个交易日内制订并公告公司股份回购预案，或者股份回购预案被公司股东大会否决，或者公司公告实施回购的具体方案后 30 日内不履行或者不能履行回购公司股份义务，或者公司回购股份达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发公司控股股东/实际控制人增持股份的义务。

(2) 在不影响公司上市条件的前提下，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人应在触发增持义务之日起 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。

(3) 公司控股股东、实际控制人及其一致行动人增持股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过最近一期未经审计的每股净资产。但如果增持公司股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：① 单次用于增持股份的资金金额不超过其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 20%；② 单一年度用以稳定股价的增持资金不超过其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 40%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。

#### 4、董事、高级管理人员增持公司股票的程序

(1) 若控股股东、实际控制人及其一致行动人未在触发增持股份义务之日起 10 个交易日内提出增持公司股份的计划，或者未在公司公告其增持计划后 30 日内开始实施增持，或者控股股东、实际控制人及其一致行动人增持股票达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期未经审计的每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股份的义务。

(2) 不影响公司上市条件的前提下，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在触发增持义务之日起 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。

(3) 公司董事（不含独立董事）和高级管理人员将通过竞价交易等方式买入公司股份以稳定公司股价，买入价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划 3 个交易日内或实施过程中其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述增持公司股份计划。

若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：① 单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 20%；② 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 40%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

若公司新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员，公司将要求该新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

#### 5、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，承诺接受以下约束措施：

##### （1）公司违反承诺的约束措施

公司承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提及股东大会审议，尽可能的保护公司投资者的利益。

##### （2）公司控股股东、实际控制人及其一致行动人违反承诺的约束措施

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将本人应该用于实施增持股票计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

##### （3）公司董事、高级管理人员违反承诺的约束措施

公司董事、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

注八：实际控制人及一致行动人的承诺

公司控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺：

（1）本人拟长期持有公司股票。

（2）如果在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将认真遵循中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、上海证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票。

（3）本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。

（4）本人如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持的，应依法提前至少 3 个交易日予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本人持有公司股份低于 5%时除外。

(5) 锁定期届满后两年内，本人减持公司股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期届满后两年内，本人每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。

(6) 上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

注九：一致行动人朱君丽之子姜柯，系未成年人，其股东权利由其监护人朱君丽代为行使。姜柯、朱君丽共同签署的承诺如下：

(1) 本人拟长期持有公司股票。

(2) 如果在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将认真遵循中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、上海证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票。

(3) 本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。

(4) 本人如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持的，应依法提前至少 3 个交易日予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本人持有公司股份低于 5%时除外。

(5) 锁定期届满后两年内，本人减持公司股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期届满后两年内，本人每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。

注十：公司关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

公司承诺如下：

公司对本次公开发行股票并在科创板上市的发行申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。

注十一：公司控股股东、实际控制人的承诺关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

公司控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺如下：

本人对本次公开发行股票并在科创板上市的发行申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。

因公司首次公开发行股票申请或者披露文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的，被中国证监会立案稽查的，在形成案件调查结论前，本人暂停转让本人在青达环保拥有权益的股份。

注十二：公司董事、监事、高级管理人员的承诺关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺如下：

公司全体董事、监事、高级管理人员对本次公开发行股票并在科创板上市的发行申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。

因公司首次公开发行股票申请或者披露文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的，被中国证监会立案稽查的，在形成案件调查结论前，本人暂停转让本人在青达环保拥有权益的股份。

注十三：公司关于未履行承诺时的约束措施

公司在首次公开发行股票并在科创板上市过程中作出及披露的公开承诺构成公司的义务，若未能履行，则：公司将及时公告原因，并向公司股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：

（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出并实施新的承诺或补救措施；（3）按监管机关要求的方式和期限予以纠正；（4）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

上述承诺内容系公司的真实意思表示，真实、有效，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，公司将依法承担相应责任。

注十四：公司控股股东及实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱关于未履行承诺时的约束措施

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺如下：

本人在发行人首次公开发行股票并在科创板上市过程中作出及披露的公开承诺构成本人的义务，若未能履行，则：本人将及时向发行人说明原因由发行人公告并向发行人股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：

（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出并实施新的承诺或补救措施；（3）如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归发行人所有；（4）公司有权直接扣除本人自公司取得的利润或报酬以实现承诺实现；（5）公司有权直接按本人承诺内容向交易所或证券登记机构申请本人所持公司股份延期锁定；（6）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

上述承诺内容系本人的真实意思表示，真实、有效，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

注十五：公司董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺时的约束措施

公司董事、监事、高级管理人员承诺如下：

本人在发行人首次公开发行股票并在科创板上市过程中作出及披露的公开承诺构成本人的义务，若未能履行，则：本人将及时向发行人说明原因由发行人公告并向发行人股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：

（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出并实施新的承诺或补救措施；（3）如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归发行人所有；（4）公司有权直接扣除本人自公司取得的利润或报酬以实现承诺实现；（5）公司有权直接按本人承诺内容向交易所或证券登记机构申请本人所持公司股份延期锁定；（6）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

本人保证不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

注十六：公司持股 5%以上的机构股东冰轮环境承诺：

本单位在公司首次公开发行股票并在科创板上市过程中作出及披露的公开承诺构成本单位的义务，若未能履行，则：本单位将及时向公司说明原因，由公司公告并向公司其他股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：

（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出并实施新的承诺或补救措施；（3）如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归发行人所有；（4）公司有权直接扣除本单位自公司取得的利润或报酬以实现承诺实现；（5）公司有权直接按本单位承诺内容向交易所或证券登记机构申请本单位所持公司股份延期锁定；（6）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

上述承诺内容系本单位的真实意思表示，真实、有效，本单位自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本单位/本发行人股东将依法承担相应责任。

注十七：公司的承诺对欺诈发行上市的股份购回的措施及承诺

公司承诺：

（1）公司保证本次发行不存在任何欺诈发行的情形。

（2）本次发行完成后，如公司违反上述承诺而被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册，公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 5 个工作日内启动股票回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，公司将根据届时证券监管机构或上海证券交易所的要求或新的回购规定履行相应股份回购义务。

注十八：公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分对欺诈发行上市的股份购回的措施及承诺

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺：

（1）本人保证本次发行不存在任何欺诈发行的情形。

（2）本次发行完成后，如本人违反上述承诺而被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册，本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 5 个工作日内启动股票回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，本人将根据届时证券监管机构或上海证券交易所的要求或新的回购规定履行相应股份回购义务。

注十九：一致行动人朱君丽之子姜柯对欺诈发行上市的股份购回的措施及承诺：

本人姜柯保证本次发行不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 本次发行完成后，如本人违反上述承诺而被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册，本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 5 个工作日内启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，本人将根据届时证券监管机构或上海证券交易所的要求或新的回购规定履行相应股份回购义务。

注二十：公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱分别承诺：

- (1) 本人不会滥用实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。
- (2) 本人将切实履行作为实际控制人及董事的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- (3) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (4) 本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。
- (5) 本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。
- (6) 本人承诺将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。
- (7) 本人承诺将积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (8) 本人承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (9) 本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。
- (10) 在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。
- (11) 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

注二十一：公司董事、高级管理人员承诺：

- (1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。
- (3) 本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。

(4) 本人承诺将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。

(5) 本人承诺将积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(6) 本人承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(7) 本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。

(8) 在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

(9) 本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

注二十二：公司承诺：

- 1、不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；
- 3、不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。

注二十三：控股股东、实际控制人避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱就避免同业竞争的相关事项作出以下承诺：

“1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。

2、本人承诺在作为公司控股股东、实际控制人及其一致行动人期间，本人将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、本人承诺不利用本人对公司的控制关系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。

5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

注二十四：公司控股股东、实际控制人及其一致行动人刘衍卉、张连海、朱君丽、姜昱以及公司董事、监事、高级管理人员承诺

(1) 本人已向公司首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本人及本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

(2) 本人及本人关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

(3) 本人已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。

(4) 本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

(5) 本人将严格遵守公司章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

(6) 本人保证不会利用关联交易转移公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

本人将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人同时采取或接受以下措施：在有关监管机关要求的期限内予以纠正；在股东大会及证券监管部门指定报刊上向股东和社会公众投资者道歉；停止在公司处获得股东分红（如有）、领取薪酬（如有）；造成投资者损失的，依法赔偿损失；有违法所得的，予以没收；其他根据届时规定可以采取的其他措施。

注二十五：公司持股 5%以上的股东冰轮环境、东方富海（芜湖）、东方富海（芜湖）二号承诺

(1) 本单位将尽量避免本单位以及本单位实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

(2) 本单位将严格遵守发行人章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

(3) 本单位承诺不利用作为股东的地位，损害发行人及其他股东的合法利益。

本单位将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本单位同时采取或接受以下措施：在有关监管机关要求的期限内予以纠正；在股东大会及证券监管部门指定报刊上向股东和社会公众投资者道歉；停止在发行人处获得股东分红（如有）、领取薪酬（如有）；造成投资者损失的，依法赔偿损失；有违法所得的，予以没收；其他根据届时规定可以采取的其他措施。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、债务到期未清偿情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间   | 募集资金总额         | 扣除发行费用后募集资金净额  | 募集资金承诺投资总额     | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4)   | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) |
|----------|------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 首次公开发行股票 | 2021年7月13日 | 250,191,900.00 | 200,356,260.68 | 325,232,000.00 | 200,356,260.68    | 87,769,337.03        | 43.81%                         | 15,648,705.38 | 7.81%                       |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称         | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 募集资金到位时间   | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额   | 调整后募集资金投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 报告期内是否实现效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余的金额及形成原因 |
|--------------|------|----------|--------|------------|----------|----------------|-----------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|-----------------|--------------------------|------------|
| 底渣处理系统产品生产线技 | 生产   | 不适用      | 首次公开   | 2021年7月13日 | 否        | 136,792,000.00 | 136,792,000.00  | 37,018,952.03        | 27.06                          | 2024年7月       | 否     | 是             | 不适用           | 不适用        | 不适用             | 否                        | 不适用        |

|              |      |     |          |            |   |                |                |               |       |         |   |   |     |     |     |   |     |
|--------------|------|-----|----------|------------|---|----------------|----------------|---------------|-------|---------|---|---|-----|-----|-----|---|-----|
| 术改造项目        | 建设   |     | 发行股票     |            |   |                |                |               |       |         |   |   |     |     |     |   |     |
| 蓄热器产品生产线建设项目 | 生产建设 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2021年7月13日 | 否 | 38,440,000.00  | 38,440,000.00  | 25,647,895.00 | 66.72 | 2023年7月 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 补充流动资金       | 补充还贷 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2021年7月13日 | 否 | 150,000,000.00 | 25,124,260.68  | 25,102,490.00 | 99.91 | 不适用     | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 合计           |      |     |          |            |   | 325,232,000.00 | 200,356,260.68 | 87,769,337.03 | 43.81 |         |   |   |     |     |     |   |     |

注：截止到2023年5月，募投项目“蓄热器产品生产线建设项目”已竣工验收合格，项目建设情况完毕，已执行合同存在尚未付款金额，尚未付款金额继续使用该募集资金账户付款。

### (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 19 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 1.1 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过一年的各种存款、理财产品或中国证监会认可的其他投资品种等，使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起 12 个月内有效，即 2023 年 8 月 2 日起至 2024 年 8 月 1 日，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。并于到期后归还至募集资金专项账户。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《青岛达能环保设备股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-016）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 6,400.00 万元。

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

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    | 32,994,850 | 34.85 |  |  | 9,898,455  |  | 9,898,455  | 42,893,305  | 34.85 |
| 1、国家持股       |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 2、国有法人持股     | 1,183,500  | 1.25  |  |  | 355,050    |  | 355,050    | 1,538,550   | 1.25  |
| 3、其他内资持股     | 31,811,350 | 33.60 |  |  | 9,543,405  |  | 9,543,405  | 41,354,755  | 33.60 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 2,238,750  | 2.36  |  |  | 671,625    |  | 671,625    | 2,910,375   | 2.36  |
| 境内自然人持股      | 29,572,600 | 31.24 |  |  | 8,871,780  |  | 8,871,780  | 38,444,380  | 31.24 |
| 4、外资持股       |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 其中：境外法人持股    |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 境外自然人持股      |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 二、无限售条件流通股   | 61,675,150 | 65.15 |  |  | 18,502,545 |  | 18,502,545 | 80,177,695  | 65.15 |
| 1、人民币普通股     | 61,675,150 | 65.15 |  |  | 18,502,545 |  | 18,502,545 | 80,177,695  | 65.15 |
| 2、境内上市的外资股   |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 4、其他         |            |       |  |  |            |  |            |             |       |
| 三、股份总数       | 94,670,000 | 100   |  |  | 28,401,000 |  | 28,401,000 | 123,071,000 | 100   |

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司以股权登记日 2023 年 6 月 21 日的公司总股本 94,670,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 9,467,000 元（含税），转增 28,401,000 股。本次权益分派方案实施完毕后公司总股本增加至 123,071,000 股，其中新增无限售流通股上市数量 18,641,415 股已于 2023 年 6 月 26 日上市流通。具体情况详见公司分别于 2023 年 6 月 16 日、2023 年 6 月 22 日在上海证券交易所网

站 (www.sse.com.cn) 披露的《青达环保 2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2023-015) 和《青达环保 2022 年年度权益分派实施结果暨股份上市公告》(公告编号: 2023-019)。

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

适用  不适用

本报告期内, 公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股; 股份变动前, 公司 2022 年半年报基本每股收益 0.07 元, 每股净资产 7.90 元, 股份变动后, 公司 2022 年半年报度基本每股收益 0.05 元, 每股净资产 6.07 元。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

#### 二、股东情况

##### (一) 股东总数:

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 4,261 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)  | 不适用   |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 不适用   |

#### 存托凭证持有人数量

适用  不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用  不适用

单位: 股

| 前十名股东持股情况        |            |            |           |                     |                              |                        |        |           |
|------------------|------------|------------|-----------|---------------------|------------------------------|------------------------|--------|-----------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 包含转融通<br>借出股份的<br>限售股份数<br>量 | 质押、<br>标记或<br>冻结情<br>况 |        | 股东<br>性质  |
|                  |            |            |           |                     |                              | 股<br>份<br>状<br>态       | 数<br>量 |           |
| 王勇               | 4,911,330  | 21,282,430 | 17.29     | 21,282,430          | 21,282,430                   | 无                      | 0      | 境内自然<br>人 |
| 冰轮环境技术股份有<br>限公司 | -662,070   | 7,580,430  | 6.16      | 0                   | 0                            | 无                      | 0      | 国有法<br>人  |

|                                     |   |           |         |           |           |   |   |       |
|-------------------------------------|---|-----------|---------|-----------|-----------|---|---|-------|
| 刘衍卉                                 | 1,620,405   | 7,021,755 | 5.71    | 7,021,755 | 7,021,755 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 朱君丽                                 | 787,590   | 3,412,890 | 2.77    | 3,412,890 | 3,412,890 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张军                                  | 765,045   | 3,315,195 | 2.69    | 0         | 0         | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张文涛                                 | 427,179   | 2,953,479 | 2.40    | 0         | 0         | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 青岛顺合融达投资中心（有限合伙）                    | 671,625   | 2,910,375 | 2.36    | 2,910,375 | 2,910,375 | 无 | 0 | 其他    |
| 姜昱                                  | 648,081   | 2,808,351 | 2.28    | 2,808,351 | 2,808,351 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张连海                                 | 585,045   | 2,535,195 | 2.06    | 2,535,195 | 2,535,195 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 盛立民                                 | 334,000   | 2,054,000 | 1.67    | 0         | 0         | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                      |   |           |         |           |           |   |   |       |
| 股东名称                                | 持有无限售条件流通股的数量   |           | 股份种类及数量 |           |           |   |   |       |
|                                     |   |           | 种类      | 数量        |           |   |   |       |
| 冰轮环境技术股份有限公司                        | 7,580,430   |           | 人民币普通股  |           | 7,580,430 |   |   |       |
| 张军                                  | 3,315,195   |           | 人民币普通股  |           | 3,315,195 |   |   |       |
| 张文涛                                 | 2,953,479   |           | 人民币普通股  |           | 2,953,479 |   |   |       |
| 盛立民                                 | 2,054,000   |           | 人民币普通股  |           | 2,054,000 |   |   |       |
| 胡强                                  | 1,350,000   |           | 人民币普通股  |           | 1,350,000 |   |   |       |
| 负瑞林                                 | 1,325,983   |           | 人民币普通股  |           | 1,325,983 |   |   |       |
| 交通银行股份有限公司－华商研究精选灵活配置混合型证券投资基金      | 1,179,642   |           | 人民币普通股  |           | 1,179,642 |   |   |       |
| 交通银行股份有限公司－永赢智能领先混合型证券投资基金          | 1,166,486   |           | 人民币普通股  |           | 1,166,486 |   |   |       |
| 中国工商银行股份有限公司－华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金    | 1,090,889   |           | 人民币普通股  |           | 1,090,889 |   |   |       |
| 中国农业银行股份有限公司－交银施罗德定期支付双息平衡混合型证券投资基金 | 1,026,792   |           | 人民币普通股  |           | 1,026,792 |   |   |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明                      | 不适用   |           |         |           |           |   |   |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明            | 不适用   |           |         |           |           |   |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                    | 控股股东、实际控制人王勇的一致行动人包括刘衍卉、朱君丽、姜昱、张连海；青岛顺合融达为控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人控制的平台。 |           |         |           |           |   |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                 | 不适用   |           |         |           |           |   |   |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
|    |           |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
|    |           |              |                |             |      |

|                  |                      |  |           |   |       |
|------------------|----------------------|--|-----------|---|-------|
| 1                | 王勇                   | 21,282,430   | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 2                | 刘衍卉                  | 7,021,755  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 3                | 朱君丽                  | 3,412,890  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 4                | 青岛顺合融达投资中心<br>(有限合伙) | 2,910,375  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 5                | 姜昱                   | 2,808,351  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 6                | 张连海                  | 2,535,195  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 7                | 姜柯                   | 604,539  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 8                | 冷旭                   | 194,805  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 9                | 王成波                  | 194,805  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 10               | 兰洪港                  | 194,805  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 11               | 刘磊                   | 194,805  | 2024-7-16 | 0 | 36 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                      | 控股股东、实际控制人王勇的一致行动人包括刘衍卉、朱君丽、姜昱、张连海、姜柯；青岛顺合融达为控股股东、实际控制人王勇及其一致行动人控制的平台。 |           |   |       |

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

适用 不适用

**六、特别表决权股份情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青岛达能环保设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 189,341,459.15   | 256,161,671.09   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 56,000,000.00    | 84,000,000.00    |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 57,075,746.20    | 95,983,840.11    |
| 应收账款          | 七、5  | 475,468,223.54   | 411,177,327.11   |
| 应收款项融资        | 七、6  | 1,415,000.00     | 1,985,930.97     |
| 预付款项          | 七、7  | 13,714,795.42    | 6,311,567.36     |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 26,617,198.12    | 16,928,051.30    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 440,113,628.93   | 391,302,271.53   |
| 合同资产          | 七、10 | 151,267,487.68   | 138,246,693.22   |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 4,672,924.04     | 5,921,532.08     |
| 流动资产合计        |      | 1,415,686,463.08 | 1,408,018,884.77 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 129,613,430.17   | 125,755,300.93   |
| 在建工程          | 七、22 | 967,545.93       | 126,000.00       |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 2,625,560.37     | 3,872,113.07     |
| 无形资产          | 七、26 | 31,655,686.89    | 32,195,340.14    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、28 | 1,984,723.78     | 1,984,723.78     |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 15,948,632.55    | 14,901,463.06    |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 19,280,914.78    | 18,748,502.39    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 85,933,633.00    | 81,789,300.72    |
| 非流动资产合计       |      | 288,010,127.46   | 279,372,744.09   |
| 资产总计          |      | 1,703,696,590.54 | 1,687,391,628.86 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 328,245,944.44   | 275,788,373.19   |
| 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          | 七、35 | 45,159,184.50    | 97,251,598.51    |
| 应付账款          | 七、36 | 330,264,143.98   | 318,677,956.48   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 44,063,988.86    | 28,927,569.51    |
| 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        | 七、39 | 11,605,626.22    | 18,050,806.02    |
| 应交税费          | 七、40 | 15,404,849.17    | 18,723,833.95    |
| 其他应付款         | 七、41 | 11,098,450.17    | 4,484,251.98     |
| 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   | 七、43 | 10,638,293.27    | 21,734,521.00    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 44,592,070.65    | 65,430,881.93    |
| 流动负债合计        |      | 841,072,551.26   | 849,069,792.57   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 9,433,562.61     |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 310,534.24       | 1,156,693.52     |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          | 七、50 | 7,982,029.92     | 7,518,699.91     |
| 递延收益          | 七、51 | 8,907,757.77     | 3,900,618.53     |
| 递延所得税负债       | 七、30 | 1,823,992.14     | 95,369.65        |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 28,457,876.68    | 12,671,381.61    |
| 负债合计                 |      | 869,530,427.94   | 861,741,174.18   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 123,071,000.00   | 94,670,000.00    |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 312,123,682.13   | 340,524,682.13   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 | 七、58 | 541,131.32       | 417,614.60       |
| 盈余公积                 | 七、59 | 36,423,112.38    | 36,423,112.38    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 331,261,733.50   | 327,834,077.94   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 803,420,659.33   | 799,869,487.05   |
| 少数股东权益               |      | 30,745,503.27    | 25,780,967.63    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 834,166,162.60   | 825,650,454.68   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,703,696,590.54 | 1,687,391,628.86 |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：青岛达能环保设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    |
|--------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                |                |
| 货币资金         |      | 151,432,656.82 | 246,999,569.71 |
| 交易性金融资产      |      | 56,000,000.00  | 84,000,000.00  |
| 衍生金融资产       |      |                |                |
| 应收票据         |      | 53,649,273.08  | 75,482,425.11  |
| 应收账款         | 十七、1 | 448,365,509.62 | 404,789,875.67 |
| 应收款项融资       |      | 780,000.00     | 1,985,930.97   |
| 预付款项         |      | 11,047,395.27  | 4,161,990.18   |
| 其他应收款        | 十七、2 | 28,150,420.77  | 20,291,697.12  |
| 其中：应收利息      |      |                |                |
| 应收股利         |      |                |                |
| 存货           |      | 433,441,627.29 | 385,360,132.28 |
| 合同资产         |      | 149,447,379.68 | 137,884,107.22 |
| 持有待售资产       |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产  |      |                |                |
| 其他流动资产       |      | 602,498.63     | 845,747.86     |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计        |      | 1,332,916,761.16 | 1,361,801,476.12 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 61,850,050.00    | 52,850,050.00    |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 125,332,616.75   | 121,615,280.95   |
| 在建工程          |      | 150,255.95       | 126,000.00       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 1,402,709.21     | 1,951,302.67     |
| 无形资产          |      | 29,174,585.30    | 29,606,642.39    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 14,588,764.58    | 13,390,906.27    |
| 递延所得税资产       |      | 17,070,094.10    | 17,395,454.99    |
| 其他非流动资产       |      | 85,877,254.20    | 81,789,300.72    |
| 非流动资产合计       |      | 335,446,330.09   | 318,724,937.99   |
| 资产总计          |      | 1,668,363,091.25 | 1,680,526,414.11 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 328,245,944.44   | 275,811,870.42   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 45,159,184.50    | 97,251,598.51    |
| 应付账款          |      | 383,574,810.63   | 404,144,220.32   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 43,122,446.31    | 28,621,922.25    |
| 应付职工薪酬        |      | 10,351,594.19    | 12,739,836.90    |
| 应交税费          |      | 10,827,466.40    | 14,244,302.45    |
| 其他应付款         |      | 11,891,248.34    | 3,565,952.64     |
| 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   |      | 9,847,107.38     | 20,381,558.78    |
| 其他流动负债        |      | 43,319,670.12    | 44,682,647.79    |
| 流动负债合计        |      | 886,339,472.31   | 901,443,910.06   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 310,534.24       | 926,526.75       |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      | 7,982,029.92     | 7,518,699.91     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益                 |  | 776,910.05       | 1,041,910.05     |
| 递延所得税负债              |  | 1,736,613.74     |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 10,806,087.95    | 9,487,136.71     |
| 负债合计                 |  | 897,145,560.26   | 910,931,046.77   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 123,071,000.00   | 94,670,000.00    |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 312,123,682.13   | 340,524,682.13   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  | 541,131.32       | 417,614.60       |
| 盈余公积                 |  | 36,423,112.38    | 36,423,112.38    |
| 未分配利润                |  | 299,058,605.16   | 297,559,958.23   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 771,217,530.99   | 769,595,367.34   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,668,363,091.25 | 1,680,526,414.11 |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 352,461,289.59 | 213,847,414.71 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 352,461,289.59 | 213,847,414.71 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 336,286,287.83 | 209,249,973.48 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 236,465,182.18 | 138,492,387.33 |
| 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       | 七、62 | 2,754,003.37   | 1,244,056.18   |
| 销售费用        | 七、63 | 30,855,026.92  | 22,040,644.78  |
| 管理费用        | 七、64 | 38,348,204.33  | 25,456,882.38  |
| 研发费用        | 七、65 | 21,570,894.62  | 16,698,214.10  |
| 财务费用        | 七、66 | 6,292,976.41   | 5,317,788.71   |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用                       |      | 5,741,290.64  | 6,323,873.14  |
| 利息收入                          |      | 466,578.66    | 1,235,205.16  |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 3,689,588.03  | 2,147,628.98  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 441,381.28    | 480,637.79    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -2,254,010.97 | 2,976,138.01  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | 3,677,648.87  | 1,290,120.10  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 77,349.85     | 13,360.60     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 21,806,958.83 | 11,505,326.71 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 159,300.69    | 19,257.46     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 213,307.66    | 36,212.30     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 21,752,951.86 | 11,488,371.87 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 3,893,760.65  | 1,547,447.95  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 17,859,191.20 | 9,940,923.92  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 17,859,191.20 | 9,940,923.92  |
| 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）   |      | 12,894,655.56 | 6,377,447.58  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | 4,964,535.64  | 3,563,476.34  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |

|                         |  |               |              |
|-------------------------|--|---------------|--------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |              |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |              |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |               |              |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |              |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |              |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |              |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |              |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               |              |
| (7) 其他                  |  |               |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |              |
| 七、综合收益总额                |  | 17,859,191.20 | 9,940,923.92 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 12,894,655.56 | 6,377,447.58 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 4,964,535.64  | 3,563,476.34 |
| 八、每股收益：                 |  |               |              |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.10          | 0.05         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.10          | 0.05         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入          | 十七、4 | 319,866,741.13 | 213,450,104.62 |
| 减：营业成本          | 十七、4 | 230,007,189.35 | 158,418,219.04 |
| 税金及附加           |      | 2,319,557.99   | 1,029,213.05   |
| 销售费用            |      | 27,085,296.51  | 19,610,290.99  |
| 管理费用            |      | 26,672,456.84  | 19,807,915.91  |
| 研发费用            |      | 19,418,408.25  | 13,508,928.31  |
| 财务费用            |      | 6,125,529.10   | 5,300,142.99   |
| 其中：利息费用         |      | 5,639,495.85   | 6,323,873.14   |
| 利息收入            |      | 444,348.90     | 1,230,559.69   |
| 加：其他收益          |      | 3,145,871.10   | 2,049,032.03   |
| 投资收益（损失以“－”号填列） |      | 441,381.28     | 537,450.87     |

|                               |  |               |              |
|-------------------------------|--|---------------|--------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |               |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |               |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |               |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |               |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -1,824,122.14 | 3,063,014.29 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 3,722,726.87  | 1,290,120.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 77,349.85     | 13,360.60    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 13,801,510.05 | 2,728,372.22 |
| 加：营业外收入                       |  | 3,900.00      | -30,742.80   |
| 减：营业外支出                       |  | 203,279.53    | 36,212.30    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 13,602,130.52 | 2,661,417.12 |
| 减：所得税费用                       |  | 2,636,483.59  | 731,234.06   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 10,965,646.93 | 1,930,183.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 10,965,646.93 | 1,930,183.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |               |              |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |               |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |               |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |               |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |               |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |               |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |               |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |               |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |               |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |               |              |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |               |              |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |               |              |

|                 |  |               |              |
|-----------------|--|---------------|--------------|
| 7. 其他           |  |               |              |
| 六、综合收益总额        |  | 10,965,646.93 | 1,930,183.06 |
| 七、每股收益：         |  |               |              |
| (一) 基本每股收益(元/股) |  |               |              |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  |               |              |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 365,389,079.64 | 268,005,648.46 |
| 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               |      | 1,681,455.71   | 886,854.35     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 92,594,377.94  | 43,413,395.84  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 459,664,913.29 | 312,305,898.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 298,139,389.06 | 129,329,268.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                |                |
| 拆出资金净增加额              |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                |
| 支付保单红利的现金             |      |                |                |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 72,393,658.48  | 55,359,442.03  |
| 支付的各项税费                   |      | 19,561,134.92  | 25,312,392.80  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 153,803,887.47 | 120,994,712.19 |
| 经营活动现金流出小计                |      | 543,898,069.93 | 330,995,815.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -84,233,156.64 | -18,689,917.27 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 84,000,000.00  | 221,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 764,483.91     | 2,210,159.02   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 107,079.64     | 31,724.14      |
| 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            | 七、78 |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |      | 84,871,563.55  | 223,541,883.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 30,439,529.39  | 14,628,299.13  |
| 投资支付的现金                   |      | 64,000,000.00  | 221,458,461.54 |
| 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            | 七、78 |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |      | 94,439,529.39  | 236,086,760.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -9,567,965.84  | -12,544,877.51 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                | 1,800,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 190,924,500.00 | 145,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                | 894,761.22     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 190,924,500.00 | 148,194,761.22 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 136,584,350.00 | 155,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 15,135,420.44  | 22,044,836.64  |
| 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            | 七、78 | 1,543,940.00   | 894,761.22     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 153,263,710.44 | 178,439,597.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 37,660,789.56  | -30,244,836.64 |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 45,968.49      | -130,798.49    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -56,094,364.43 | -61,610,429.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 176,201,206.68 | 134,254,900.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 120,106,842.25 | 72,644,470.87  |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 354,162,679.75 | 266,908,213.96 |
| 收到的税费返还                   |    | 995,294.93     | 51,947.31      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 86,750,270.39  | 43,260,539.08  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 441,908,245.07 | 310,220,700.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 327,868,177.95 | 138,422,940.25 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 54,131,303.01  | 46,809,082.31  |
| 支付的各项税费                   |    | 13,423,815.13  | 22,256,650.18  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 141,596,195.96 | 112,914,184.49 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 537,019,492.05 | 320,402,857.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -95,111,246.98 | -10,182,156.88 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 84,000,000.00  | 221,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 764,483.91     | 2,210,159.02   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 107,079.64     | 31,724.14      |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 84,871,563.55  | 223,541,883.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 28,558,485.84  | 12,255,369.47  |
| 投资支付的现金                   |    | 64,000,000.00  | 218,120,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 9,000,000.00   | 4,700,000.00   |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 101,558,485.84 | 235,075,369.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -16,686,922.29 | -11,533,486.31 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 180,924,500.00 | 145,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 894,761.22     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 180,924,500.00 | 146,394,761.22 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 136,008,750.00 | 155,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 15,073,014.60  | 22,044,836.64  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 740,000.00     | 894,761.22     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 151,821,764.60 | 178,439,597.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 29,102,735.40  | -32,044,836.64 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 45,968.49      | -130,798.49    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -82,649,465.38 | -53,891,278.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 168,153,535.30 | 116,388,958.43 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 85,504,069.92  | 62,497,680.11  |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目              | 2023 年半年度     |        |    |  |                |       |        |            |               |        |                |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|-----------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |        |            |               |        |                |                |               |                |
|                 | 实收资本 (或股本)    | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他             |               |                |
| 优先股             |               | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |            |               |        |                |                |               |                |
| 一、上年期末余额        | 94,670,000.00 |        |    |  | 340,524,682.13 |       |        | 417,614.60 | 36,423,112.38 |        | 327,834,077.94 | 799,869,487.05 | 25,780,967.63 | 825,650,454.68 |
| 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        | 94,670,000.00 |        |    |  | 340,524,682.13 |       |        | 417,614.60 | 36,423,112.38 |        | 327,834,077.94 | 799,869,487.05 | 25,780,967.63 | 825,650,454.68 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以 | 28,401,000.00 |        |    |  | -28,401,000.00 |       |        | 123,516.72 |               |        | 3,427,655.56   | 3,551,172.28   | 4,964,535.64  | 8,515,707.92   |

|                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |              |               |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| “一”<br>号填<br>列)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |              |               |
| (一)<br>综合收<br>益总额                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,894,655.56 |  | 12,894,655.56 | 4,964,535.64 | 17,859,191.20 |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| 4. 其他                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| (三)<br>利润分<br>配                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,467,000.00 |  | -9,467,000.00 |              | -9,467,000.00 |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -             |              | -             |



|          |                |  |  |  |                |  |            |               |  |                |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  | 123,516.72 |               |  |                |  | 123,516.72     |               | 123,516.72     |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  | 451,262.47 |               |  |                |  | 451,262.47     |               | 451,262.47     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  | 327,745.75 |               |  |                |  | 327,745.75     |               | 327,745.75     |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |            |               |  |                |  | -              |               | -              |
| 四、本期期末余额 | 123,071,000.00 |  |  |  | 312,123,682.13 |  | 541,131.32 | 36,423,112.38 |  | 331,261,733.50 |  | 803,420,659.33 | 30,745,503.27 | 834,166,162.60 |

| 项目        | 2022 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        |
|           | 实收资本(或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |               |                |
|           | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |            |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额  | 94,670,000.00 |        |    |  | 340,524,682.13 |       |        | 203,434.32 | 32,497,975.52 |        | 290,222,558.63 |    | 758,118,650.60 | 11,894,779.87 | 770,013,430.47 |
| 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              | 94,670,000.00 |  |  |  | 340,524,682.13 |  |           | 203,434.32 | 32,497,975.52 |  | 290,222,558.63 | 758,118,650.60 | 11,894,779.87 | 770,013,430.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |                |  | 42,135.23 |            |               |  | -10,663,152.42 | -10,621,017.19 | 3,304,661.18  | -7,316,356.01  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |           |            |               |  | 6,377,447.58   | 6,377,447.58   | 3,563,476.34  | 9,940,923.92   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |                |  |           |            |               |  |                | -              | -258,815.16   | -258,815.16    |
| 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            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -              | -258,815.16    | -258,815.16    |
| (三) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,040,600.00 | -17,040,600.00 | -17,040,600.00 |
| 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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,040,600.00 | -17,040,600.00 | -17,040,600.00 |
| 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           |               |  |  |  |                |  | 42,135.23    |               |  |                |  | 42,135.23      |               | 42,135.23      |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  | 1,406,900.21 |               |  |                |  | 1,406,900.21   |               | 1,406,900.21   |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  | 1,364,764.98 |               |  |                |  | 1,364,764.98   |               | 1,364,764.98   |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 94,670,000.00 |  |  |  | 340,524,682.13 |  | 245,569.55   | 32,497,975.52 |  | 279,559,406.21 |  | 747,497,633.41 | 15,199,441.05 | 762,697,074.46 |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2023 年半年度     |        |     |    |                |       |        |            |               |                |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本 (或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |            |               |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 94,670,000.00 |        |     |    | 340,524,682.13 |       |        | 417,614.60 | 36,423,112.38 | 297,559,958.23 | 769,595,367.34 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |                |
| 其他                        |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 94,670,000.00 |        |     |    | 340,524,682.13 |       |        | 417,614.60 | 36,423,112.38 | 297,559,958.23 | 769,595,367.34 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 28,401,000.00 |        |     |    | -28,401,000.00 |       |        | 123,516.72 |               | 1,498,646.93   | 1,622,163.65   |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |                |       |        |            |               | 10,965,646.93  | 10,965,646.93  |
| (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                  |               |        |     |    |                |       |        |            |               | -9,467,000.00  | -9,467,000.00  |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                | -              |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配         |               |        |     |    |                |       |        |            |               | -9,467,000.00  | -9,467,000.00  |
| 3. 其他                     |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                | -              |
| (四) 所有者权益内部结转             | 28,401,000.00 |        |     |    | -28,401,000.00 |       |        |            |               |                | -              |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)         | 28,401,000.00 |        |     |    | -28,401,000.00 |       |        |            |               |                | -              |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)         |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                | -              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                | -              |



|                    |               |  |  |  |                |  |              |               |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 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           |               |  |  |  |                |  | 42,135.23    |               |                |  | 42,135.23      |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  | 1,406,900.21 |               |                |  | 1,406,900.21   |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  | 1,364,764.98 |               |                |  | 1,364,764.98   |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |              |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 94,670,000.00 |  |  |  | 340,524,682.13 |  | 245,569.55   | 32,497,975.52 | 264,163,909.53 |  | 732,102,136.73 |

公司负责人：王勇 主管会计工作负责人：张代斌 会计机构负责人：陈聚晓

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

青岛达能环保设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为青岛达能环保设备有限公司（以下简称“青达有限”），系由王勇和姜衍更于2006年9月共同出资设立，并于2006年10月9日取得胶州市工商行政管理局颁发的注册号为370281228048948的《企业法人营业执照》。

公司设立时初始注册资本为人民币200.00万元。经历次增资及股权变更，截至公司整体变更设立股份有限公司前，公司注册资本和实收资本为人民币6,300.00万元。

2012年7月18日，青达有限召开股东会，同意公司整体变更设立股份有限公司；以2012年5月31日为基准日，公司经审计账面净资产为234,838,421.45元，经评估的账面净资产为244,659,295.17元。公司净资产折股后确定股份有限公司的股本总额为人民币6,300.00万元

（其中净资产中的6,300.00万元计入股本，其余部分计入资本公积），每股面值1.00元，变更前后各股东出资比例不变。上述出资已经众环海华会计师事务所有限公司于2012年7月19日出具的“众环验字（2012）051号”验资报告验证。

根据本公司于2014年5月21日召开的2013年度股东大会决议，本公司注册资本由人民币6,300.00万元增加至人民币7,100.00万元，新增注册资本以资本公积定向转增，其中：上海富诚企业股份有限公司、青岛邦源创业投资中心、新疆拥湾高新股权投资合伙企业（有限合伙）（原名：青岛拥湾高新创业投资有限责任公司）、北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）、北京建元铂睿股权投资中心（有限合伙）共5位股东每10股转增2.7129股，青岛拥湾成长创业投资有限公司、上海磐明投资管理有限公司、西安航天新能源材料产业基金投资有限公司、青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）、东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）、东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）共6位股东每10股转增4.9234股，常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）本次转增前持有公司股份共412.50万股，其中225.00万股每10股转增2.7129股，187.5万股每10股转增4.9234股。上述出资已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年6月3日出具的“众环验字（2014）010038号”验资报告验证。

2016年2月，青岛市工商行政管理局向本公司换发了统一社会信用代码为91370200794008847T的《企业法人营业执照》。

2016年5月26日，常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）将其持有的2,860,500股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司（原名烟台冰轮股份有限公司，2017年9月变更为现

名)，北京建元铂睿股权投资中心（有限合伙）将其持有的 1,573,250 股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司，北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）将其持有的 3,432,500 股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司，青岛邦源创业投资中心（有限合伙）将其持有的 1,401,500 股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司，青岛邦源创业投资中心（有限合伙）将其持有的 386,250 股公司股份转让给张文涛，上海富诚企业股份有限公司将其持有的 1,072,750 股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司，新疆拥湾高新股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的 3,575,500 股公司股份转让给冰轮环境技术股份有限公司，王勇将其持有的 2,453,750 股公司股份转让给张文涛。

2016 年 11 月 17 日，西安航天新能源产业基金投资有限公司将其持有的 1,343,000 股公司股份转让给张文涛。

2017 年 1 月 19 日，上海磐明投资管理有限公司将其持有的 1,343,000 股公司股份转让给深圳长润专项一期投资企业（有限合伙）。

2017 年 10 月 25 日，常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）将其持有的 1,420,000 股公司股份转让给陈华梁，1,378,000 股公司股份转让给孔清扬，青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）将其持有的 42,000 股公司股份转让给孔清扬，1,458,780 股公司股份转让给杨洪，1,297,220 股公司股份转让给负瑞林。

2018 年 2 月 16 日，公司股东姜衍更因病去世，姜衍更所持有的青达环保 5,250,600 股属夫妻共同财产，其中 2,625,300 股归朱君丽（姜衍更之妻）所有，剩余 2,625,300 股中姜柯（姜衍更与朱君丽之子）继承 465,030 股财产权（股东资格由朱君丽继承），姜昱（姜衍更与前妻之子）继承 2,160,270 股。2018 年 3 月，姜衍更法定继承人签署《遗产分配协议》；2018 年 4 月 17 日，山东省胶州市公证处就上述股权继承事项分别出具了（2018）鲁胶州证民字第 566 号、567 号《公证书》公证。

2018 年 3 月 16 日，张文涛将其持有的 710,000 股公司股份转让给负瑞林。

2018 年 6 月 22 日，青岛拥湾成长创业投资有限公司将其持有的 2,238,750 股公司股份转让给青岛顺合融达投资中心（有限合伙）。

经中国证券监督管理委员会及上海证券交易所审核通过，公司于 2021 年 7 月 13 日发行 A 股股票 2,367 万股，每股面值人民币 1.00 元，新增注册资本（股本）人民币 2,367.00 万元。该变更事项经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“容诚验字（2021）第 361Z0061 号”《验资报告》予以验证。

2023 年 6 月 26 日，经公司 2022 年度股东大会通过，根据《青岛达能环保设备股份有限公司 2022 年年度利润分配及资本公积转增股本方案的公告》，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，截止公告日，公司总股本 9,467 万，合计转增 2,840.1 万股。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司注册资本和股本为人民币 12,307.1 万元。

本公司主要的经营活动为从事节能环保设备的设计、生产、安装和销售业务。本公司经营范围包括：环境污染防治专用设备、锅炉辅助设备、化工生产专用设备、烟气污染物减排及余热利用设备设计、制造、销售、技术咨询服务及改造与维修，锅炉制造、安装及销售，蓄热设备、热泵、清洁供暖系统及设备的设计、制造、销售及安装服务，防腐保温工程专业承包贰级；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称                 | 子公司简称   | 持股比例%  |        |
|----|-----------------------|---------|--------|--------|
|    |                       |         | 直接     | 间接     |
| 1  | 青岛达能能源科技有限公司          | 青达能源    | 100.00 | —      |
| 2  | 北京清远顺合环保科技有限公司        | 北京清远顺合  | 62.50  | —      |
| 3  | 宁夏昇源达节能科技有限公司         | 宁夏昇源达   | 100.00 | —      |
| 4  | 青岛达能智慧能源工程设计院有限公司     | 青达工程设计院 | 100.00 | —      |
| 5  | 青达节能工程研究院（青岛）有限公司     | 青达节能研究院 | 100.00 | —      |
| 6  | 青岛创合新材料有限公司           | 青岛创合    | —      | 60.22  |
| 7  | 北京创合新材科技有限公司          | 北京创合    | —      | 60.22  |
| 8  | 青达低碳绿氢产业技术研究院（青岛）有限公司 | 青达绿氢院   | 100.00 | —      |
| 9  | 济南远达和创新能源科技有限公司       | 济南远达和创  |        | 100.00 |
| 10 | 青岛兴盛达新能源科技有限公司        | 青岛兴盛达   |        | 100.00 |

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内无新增、减少子公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调

整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

#### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税

负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对

应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，计入当期损益。

对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；对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，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②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即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票

应收票据组合 2 由信用等级一般的银行及财务公司承兑的银行承兑汇票

应收票据组合 3 由一般企业承兑的商业承兑汇票

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。

本公司对由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，对由信用等级一般的银行及财务公司承兑的银行承兑汇票按 1%计提坏账准备，对商业承兑汇票以对应原始应收账款账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2 应收一般客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 应收其他一般款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 其他

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 合并范围内关联方合同资产

合同资产组合 2 其他一般客户合同资产

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收分期收款销售商品款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、10 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、10 金融工具。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注五、10 金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五、10 金融工具。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其

生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 公司存货成本核算的具体方法

公司采取以销定产的生产模式，根据订单进行生产，且公司的产品为定制化产品，因此生产成本按项目进行核算。生产成本包括直接成本和间接成本，直接成本包括按照订单项目归集的各项成本如直接材料、直接人工、安装费用、外协费用、运输成本及咨询成本等，间接成本主要包括制造费用等生产过程中发生的无法直接归集到具体项目的费用。具体会计处理方法如下：

直接材料：公司对原材料采购入库和领用出库均通过 ERP 系统进行核算管理。按照订单项目实际领用的原材料进行归集，直接计入材料成本，材料的发出采用月末一次加权平均法。

直接人工：系生产人员职工薪酬，包括工资、奖金、五险一金、职工福利费等，根据各项目实际工时占总工时比重分摊人工成本。

安装费用：主要系 EPC 项目现场发生的安装费用，根据实际发生的安装成本直接计入各项目成本。

外协费用：公司根据各项目实际情况委托外协厂商进行加工，外协厂商完成加工、交付公司验收后，公司根据实际入库情况确认外协加工成本并计入相应订单项目成本。

运输成本、咨询成本：主要系公司为履行履约义务产生的运输费用、项目咨询、技术咨询等成本，实际发生的各项费用直接计入各项目成本。

制造费用：主要包括折旧费、间接人工、物料消耗、维修费、安全生产费、水电费等，根据各项目实际工时占总工时比重分摊制造费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权

在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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，应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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00   | 5%  | 4.75%         |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00   | 5%  | 9.50%         |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5%  | 19.00%-31.67% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5%  | 19.00%-31.67% |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5%  | 19.00%-31.67% |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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

(2) 借款费用资本化率以及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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注五、42 租赁。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2、无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目     | 预计使用寿命 | 依据                    |
|---------|--------|-----------------------|
| 土地使用权   | 50 年   | 法定使用权                 |
| 计算机软件   | 5 年    | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| BOT 经营权 | 20 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专利权     | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专利技术许可  | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 商标权     | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应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，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### 3. 无形资产减值测试

详见附注五、30 长期资产减值。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目      | 摊销年限 |
|----------|------|
| 研发楼绿化工程  | 10 年 |
| 固定资产改良支出 | 5 年  |

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A. 服务成本;
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注五、42 租赁。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

#### (3) 售后服务费的计提方法

公司参考项目管理经验，针对项目验收并确认收入后到质保期满期间发生的售后服务费用，按当期整机销售收入的一定比例计提售后服务费，具体计提比例：整机销售收入规模 3 亿元以内（含 3 亿元）的部分按照 1.5%计提，整机销售收入规模超过 3 亿元的部分按照 1%计提。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项

单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司设备整机及配件销售业务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司的确定依据如下：

①EPC 业务：根据合同约定本公司承担安装、调试义务的设备销售业务，在客户收到商品，本公司安装、调试结束并经客户性能验收，取得客户出具的性能验收报告作为客户取得商品控制权的依据。

②EP 业务：根据合同约定本公司不承担安装义务或仅承担指导安装义务的设备销售业务，本公司货物发出并由客户验收签字，取得客户签收单作为客户取得商品控制权的依据。

③配件销售业务：本公司货物发出并经客户验收签字，取得客户签收单作为客户取得商品控制权的依据。

④废料销售：本公司取得对方的签收记录时该批废料的控制权即转移给客户，根据客户签字确认的签收单确认收入。

⑤咨询服务：根据咨询服务合同约定，本公司在服务期限内分期确认咨询服务收入。

⑥BOT 业务：本公司参照《企业会计准则解释第 2 号》中关于 BOT 业务处理原则进行处理，具体会计处理方式如下：

A、建造期间，公司将基础设施建造发包给其他方，未提供实际建造服务。公司按照实际支付的工程价款确认为无形资产-BOT 经营权，在相关资产建设完成后，按照协议约定的经营期间进行分期摊销。

B、运营期间，按照协议约定的供热收费标准和实际供热面积计算确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

###### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

###### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获

得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

### ① 使用权资产

使用权资产，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：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、22。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；
- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

#### ①经营租赁

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

#### ②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （5）租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

##### A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （6）售后租回

本公司按照附注三、23 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、9 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售

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

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、9 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 应收账款/合同资产预期信用损失的计量

本公司通过应收账款/合同资产违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款/合同资产预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(2) 售后服务费的计提

本公司按当期整机销售收入的一定比例计提售后服务费，在确认售后服务费的计提比例时，本公司参考项目管理经验及售后服务费的历史平均水平等数据，并定期复核售后服务费计提比例的合理性。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据     | 税率                                       |
|---------|----------|--|
| 增值税     | 应税销售额    | 13%（境内销售货物收入）、9%（安装服务收入）、6%（技术服务收入）      |
| 消费税     |          |  |
| 营业税     |          |  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额   | 7%                                       |
| 企业所得税   | 应纳所得税额   | 15%，25%                                  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额   | 3%                                       |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额   | 2%                                       |
| 房产税     | 房产原值的70% | 1.2%                                     |
| 城镇土地使用税 | 实际占用土地面积 | 4.8 元/m <sup>2</sup> 、5 元/m <sup>2</sup> |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                | 所得税税率（%） |
|-----------------------|----------|
| 青岛达能环保设备股份有限公司        | 15       |
| 青岛达能能源科技有限公司          | 25       |
| 北京清远顺合环保科技有限公司        | 15       |
| 宁夏昇源达节能科技有限公司         | 25       |
| 青岛达能智慧能源工程设计院有限公司     | 25       |
| 青达节能工程研究院（青岛）有限公司     | 25       |
| 青岛创合新材料有限公司           | 15       |
| 北京创合新材科技有限公司          | 25       |
| 青达低碳绿氢产业技术研究院（青岛）有限公司 | 25       |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税

①本公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的有关规定，取得《高新技术企业证书》的企业在证书有效期内按照 15% 所得税税率计算。

本公司于 2013 年 9 月被认定为高新技术企业，于 2022 年通过高新技术企业复审，并于 2022 年 12 月 14 日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局和国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202237101266）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司自本次获得高新技术企业认定当年起三年内（即 2022 年、2023 年、2024 年）享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ②北京清远

本公司之子公司北京清远于 2022 年通过高新技术企业复审，并于 2022 年 10 月 18 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202211000886）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，北京清远自本次获得高新技术企业认定当年起三年内（即 2022 年、2023 年、2024 年）享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ③青岛创合

本公司之子公司青岛创合于 2021 年 11 月被认定为高新技术产业，于 2021 年 11 月 4 日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局和国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202137101130）。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，青岛创合自本次获得高新技术企业认定当年起三年内（即 2021 年、2022 年、2023 年）享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

## （2）城镇土地使用税

根据山东省财政厅、国家税务总局、山东省税务局 山东省科学技术厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号），2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行城镇土地使用税税额标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。计算缴纳城镇土地使用税，最低不低于法定税额标准，因此公司实际适应税率为 5 元/m<sup>2</sup>、4.8 元/m<sup>2</sup>。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金              | 59,989.41      | 38,298.41      |
| 银行存款              | 121,164,282.84 | 177,280,338.27 |
| 其他货币资金            | 68,117,186.90  | 78,843,034.41  |
| 合计                | 189,341,459.15 | 256,161,671.09 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 |                |                |
| 存放财务公司款项          |                |                |

其他说明：

说明 1：报告期末，公司银行存款中包含 ETC 保证金 3,000.00 元，子公司宁夏昇源达银行存款中包含高新区集中供热扶持专项资金 1,114,430.00 元，使用受到限制。

说明 2：期末其他货币资金余额系本公司为开立银行承兑汇票、保函存入银行保证金账户的保证金，及开立证券账户存放的保证金，上述款项使用受到限制，不作为现金及现金等价物列示。除此之外，期末货币资金中不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 56,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 其中：                      |               |               |
| 理财产品                     | 56,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 其中：                      |               |               |
| 合计                       | 56,000,000.00 | 84,000,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 55,673,378.70 | 88,686,684.01 |
| 商业承兑票据 | 1,402,367.50  | 7,297,156.10  |
| 合计     | 57,075,746.20 | 95,983,840.11 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |          | 50,760,252.10 |
| 商业承兑票据 |          | 28,000.00     |
| 合计     |          | 50,788,252.10 |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|            | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|            | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：        |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备  | 58,922,905.12 | 100.00 | 1,847,158.92 | 3.13     | 57,075,746.20 | 99,998,762.80 | 100.00 | 4,014,922.69 | 4.01     | 95,983,840.11 |
| 其中：        |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 一般等级银行承兑汇票 | 47,665,842.12 | 80.90  | 477,258.42   | 1.00     | 47,188,583.70 | 80,738,009.12 | 80.74  | 807,380.09   | 1.00     | 79,930,629.03 |

|              |               |        |              |       |               |               |        |              |       |               |
|--------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 财务公司<br>承兑汇票 | 8,570,500.00  | 14.55  | 85,705.00    | 1.00  | 8,484,795.00  | 8,844,499.98  | 8.84   | 88,445.00    | 1.00  | 8,756,054.98  |
| 商业承兑<br>汇票   | 2,686,563.00  | 4.56   | 1,284,195.50 | 47.80 | 1,402,367.50  | 10,416,253.70 | 10.42  | 3,119,097.60 | 29.94 | 7,297,156.10  |
| 合计           | 58,922,905.12 | 100.00 | 1,847,158.92 | 3.13  | 57,075,746.20 | 99,998,762.80 | 100.00 | 4,014,922.69 | 4.01  | 95,983,840.11 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额         |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
|       | 应收票据         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 819,250.00   | 24,577.50    | 3.00     |
| 1-2 年 |              |              |          |
| 2-3 年 | 1,215,390.00 | 607,695.00   | 50.00    |
| 3-4 年 |              |              |          |
| 4-5 年 |              |              |          |
| 5 年以上 | 651,923.00   | 651,923.00   | 100.00   |
| 合计    | 2,686,563.00 | 1,284,195.50 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 4,014,922.69 |        | 2,167,763.77 |       | 1,847,158.92 |
| 合计   | 4,014,922.69 |        | 2,167,763.77 |       | 1,847,158.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            |                |
| 1 年以内      | 380,377,752.02 |
| 1 年以内小计    | 380,377,752.02 |
| 1 至 2 年    | 59,716,288.79  |
| 2 至 3 年    | 61,294,314.88  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 15,506,242.04  |
| 4 至 5 年    | 11,210,452.11  |
| 5 年以上      | 22,891,260.01  |
| 合计         | 550,996,309.85 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,086,437.84   | 0.20   | 1,086,437.84  | 100.00   |                | 1,197,029.38   | 0.25   | 1,197,029.38  | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
|           |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 549,909,872.01 | 99.80  | 74,441,648.47 | 13.54    | 475,468,223.54 | 481,616,919.84 | 99.75  | 70,439,592.73 | 14.63    | 411,177,327.11 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 应收—一般客户   | 549,909,872.01 | 99.80  | 74,441,648.47 | 13.54    | 475,468,223.54 | 481,616,919.84 | 99.75  | 70,439,592.73 | 14.63    | 411,177,327.11 |
|           |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计        | 550,996,309.85 | /      | 75,528,086.31 | /        | 475,468,223.54 | 482,813,949.22 | 100.00 | 71,636,622.11 | /        | 411,177,327.11 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                      | 期末余额         |              |          |       |
|-------------------------|--------------|--------------|----------|-------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由  |
| 山东泉林秸秆综合利用有限公司          | 797,872.46   | 797,872.46   | 100      | 破产重组中 |
| 四川川煤华荣能源有限责任公司攀枝花花砭石发电厂 | 151,065.38   | 151,065.38   | 100      | 破产重组中 |
| 青海盐湖镁业有限公司              | 137,500.00   | 137,500.00   | 100      | 破产重组中 |
| 合计                      | 1,086,437.84 | 1,086,437.84 | 100      | /     |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收一般客户

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额           |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 380,377,752.02 | 11,411,332.54 | 3.00     |
| 1-2年 | 59,716,288.79  | 5,971,628.90  | 10.00    |
| 2-3年 | 61,294,314.88  | 18,388,099.45 | 30.00    |
| 3-4年 | 15,217,676.66  | 7,608,838.34  | 50.00    |
| 4-5年 | 11,210,452.11  | 8,968,361.69  | 80.00    |
| 5年以上 | 22,093,387.55  | 22,093,387.55 | 100.00   |
| 合计   | 549,909,872.01 | 74,441,648.47 | 13.54    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 71,636,622.11 | 3,891,464.20 |       |       |      | 75,528,086.31 |
| 合计   | 71,636,622.11 | 3,891,464.20 |       |       |      | 75,528,086.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额             | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备         |
|------|----------------|---------------|--------------|
| 客户一  | 35,684,538.95  | 6.48          | 2,062,159.28 |
| 客户二  | 25,690,000.01  | 4.66          | 770,700.00   |
| 客户三  | 23,392,520.00  | 4.25          | 701,775.60   |
| 客户四  | 21,053,250.01  | 3.82          | 631,597.50   |
| 客户五  | 20,929,743.08  | 3.80          | 1,151,530.31 |
| 合计   | 126,750,052.05 | 23.00         | 5,317,762.69 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

本公司将对部分客户的应收账款用于银行 短期借款质押担保、开具银行承兑汇票，有关借款、已开立的银行承兑汇票已到期结清，质押合同尚未解除；质押担保合同约定的标的总额为 13,984,700.00 元，期末因质押担保受限的应收账款（含合同资产）账面价值为 6,571,010.60 元。

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,415,000.00 | 1,985,930.97 |
| 合计   | 1,415,000.00 | 1,985,930.97 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

期末应收款项融资余额较期初减少 28.75%，主要系期末到期解付的高等级应收票较多。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 13,123,086.51 | 95.69  | 5,979,909.96 | 94.74  |
| 1至2年 | 404,244.12    | 2.95   | 141,100.19   | 2.24   |
| 2至3年 | 51,106.69     | 0.37   | 51,866.04    | 0.82   |
| 3年以上 | 136,358.10    | 0.99   | 138,691.17   | 2.20   |
| 合计   | 13,714,795.42 | 100.00 | 6,311,567.36 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末，本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|--------------|--------------------|
| 青岛祥泰材能科技有限公司     | 5,393,522.67 | 38.61              |
| SEW-传动设备(天津)有限公司 | 674,642.87   | 4.83               |
| 青岛英吉瑞电力机械有限公司    | 635,000.00   | 4.55               |
| 北京华兰德环保设备有限公司    | 585,000.00   | 4.19               |
| 西安戈蒙机电设备有限公司     | 576,000.02   | 4.12               |
| 合计               | 7,864,165.56 | 56.30              |

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 26,617,198.12 | 16,928,051.30 |
| 合计    | 26,617,198.12 | 16,928,051.30 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末账面余额 |
|------|--------|
| 1年以内 |        |

| 其中：1 年以内分项 |               |
|------------|---------------|
| 1 年以内      | 23,436,527.54 |
| 1 年以内小计    | 23,436,527.54 |
| 1 至 2 年    | 2,888,434.28  |
| 2 至 3 年    | 1,628,558.35  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 845,641.53    |
| 4 至 5 年    | 150,451.53    |
| 5 年以上      | 1,037,842.58  |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 29,987,455.81 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 员工备用金       | 8,160,043.09  | 4,778,876.59  |
| 保证金         | 18,082,641.13 | 14,267,256.55 |
| 合并范围外关联方往来款 | 1,000.00      | 2,000.00      |
| 其他往来款       | 1,769,651.85  | 355,609.93    |
| 其他垫付款       | 1,974,119.74  | 364,255.38    |
| 合计          | 29,987,455.81 | 19,767,998.45 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 2,839,947.15 |                      |                      | 2,839,947.15 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 530,310.54   |                      |                      | 530,310.54   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |

|                  |              |  |  |              |
|------------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期转销             |              |  |  |              |
| 本期核销             |              |  |  |              |
| 其他变动             |              |  |  |              |
| 2023年6月30日<br>余额 | 3,370,257.69 |  |  | 3,370,257.69 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |           |           |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-----------|-----------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,839,947.15 | 530,310.54 |           |           |      | 3,370,257.69 |
|      |              |            |           |           |      |              |
| 合计   | 2,839,947.15 | 530,310.54 |           |           |      | 3,370,257.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                     | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------------|-------|--------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 国家能源集团<br>国际工程咨询<br>有限公司 | 押金保证金 | 3,264,204.35 | 1-12月 | 10.89                       | 97,926.13    |
| 华润守正招标<br>有限公司           | 押金保证金 | 1,550,000.00 | 1-12月 | 5.17                        | 46,500.00    |
| 张家港沙洲电<br>力有限公司          | 押金保证金 | 2,500.00     | 1-2年  | 2.63                        | 236,500.00   |
|                          | 押金保证金 | 787,500.00   | 2-3年  |                             |              |
| 中招国际招标<br>有限公司           | 押金保证金 | 969,000.00   | 1-12月 | 3.23                        | 29,070.00    |

|              |       |              |       |       |            |
|--------------|-------|--------------|-------|-------|------------|
| 中国电能成套设备有限公司 | 押金保证金 | 970,369.00   | 1-12月 | 3.24  | 29,111.07  |
| 合计           | /     | 7,543,573.35 | /     | 25.16 | 439,107.20 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 38,284,785.02  | 3,101,262.71              | 35,183,522.31  | 34,938,316.47  | 3,121,500.47              | 31,816,816.00  |
| 在产品     | 390,129,924.99 |                           | 390,129,924.99 | 350,747,014.94 |                           | 350,747,014.94 |
| 库存商品    | 3,595,836.39   |                           | 3,595,836.39   | 1,431,005.36   |                           | 1,431,005.36   |
| 周转材料    |                |                           |                |                |                           |                |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约成本  |                |                           |                |                |                           |                |
| 发出商品    | 11,204,345.24  |                           | 11,204,345.24  | 7,307,435.23   |                           | 7,307,435.23   |
| 合计      | 443,214,891.64 | 3,101,262.71              | 440,113,628.93 | 394,423,772.00 | 3,121,500.47              | 391,302,271.53 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额         |
|---------|--------------|--------|----|-----------|----|--------------|
|         |              | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |              |
| 原材料     | 3,121,500.47 |        |    | 20,237.76 |    | 3,101,262.71 |
| 在产品     |              |        |    |           |    |              |
| 库存商品    |              |        |    |           |    |              |
| 周转材料    |              |        |    |           |    |              |
| 消耗性生物资产 |              |        |    |           |    |              |
| 合同履约成本  |              |        |    |           |    |              |
| 合计      | 3,121,500.47 |        |    | 20,237.76 |    | 3,101,262.71 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 已完工未结算资产 | 133,201,807.59 | 11,172,322.75 | 122,029,484.84 | 134,677,823.46 | 14,045,890.75 | 120,631,932.71 |
| 未到期的质保金  | 31,354,412.73  | 2,116,409.89  | 29,238,002.84  | 19,890,721.02  | 2,275,960.51  | 17,614,760.51  |
| 合计       | 164,556,220.32 | 13,288,732.64 | 151,267,487.68 | 154,568,544.48 | 16,321,851.26 | 138,246,693.22 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期计提 | 本期转回         | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|------|--------------|---------|----|
| 减值准备 |      | 3,033,118.62 |         |    |
|      |      |              |         |    |
| 合计   |      | 3,033,118.62 |         | /  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 合同取得成本  |              |              |
| 应收退货成本  |              |              |
| 待抵扣进项税额 | 4,070,425.41 | 5,647,859.01 |
| 预缴其他税费  | 602,498.63   | 273,673.07   |
| 合计      | 4,672,924.04 | 5,921,532.08 |

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 129,613,430.17 | 125,755,300.93 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 129,613,430.17 | 125,755,300.93 |

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具         | 办公及电子设备       | 合计             |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额        | 125,057,145.50 | 51,798,108.44 | 5,614,781.30 | 9,039,060.91  | 191,509,096.15 |
| 2. 本期增加金额      | 210,000.00     | 4,862,699.07  | 3,828,555.72 | 1,373,173.13  | 10,274,427.92  |
| (1) 购置         |                | 4,862,699.07  | 3,828,555.72 | 1,373,173.13  | 10,064,427.92  |
| (2) 在建工程转入     | 210,000.00     |               |              |               | 210,000.00     |
| (3) 企业合并增加     |                |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额      |                | 535,042.74    |              | 59,553.15     | 594,595.89     |
| (1) 处置或报废      |                | 535,042.74    |              | 59,553.15     | 594,595.89     |
| 4. 期末余额        | 125,267,145.50 | 56,125,764.77 | 9,443,337.02 | 10,352,680.89 | 201,188,928.18 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额        | 34,754,628.22  | 23,110,796.15 | 1,896,815.76 | 5,991,555.09  | 65,753,795.22  |

|           |               |               |              |              |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 3,005,571.36  | 2,033,185.51  | 623,456.54   | 724,355.48   | 6,386,568.89   |
| (1) 计提    | 3,005,571.36  | 2,033,185.51  | 623,456.54   | 724,355.48   | 6,386,568.89   |
| 3. 本期减少金额 |               | 508,290.60    |              | 56,575.50    | 564,866.10     |
| (1) 处置或报废 |               | 508,290.60    |              | 56,575.50    | 564,866.10     |
| 4. 期末余额   | 37,760,199.58 | 24,635,691.06 | 2,520,272.30 | 6,659,335.07 | 71,575,498.01  |
| 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 | 87,506,945.92 | 31,490,073.71 | 6,923,064.72 | 3,693,345.82 | 129,613,430.17 |
| 2. 期初账面价值 | 90,302,517.28 | 28,687,312.29 | 3,717,965.54 | 3,047,505.82 | 125,755,300.93 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 967,545.93 | 126,000.00 |
| 工程物资 |            |            |
| 合计   | 967,545.93 | 126,000.00 |

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|              | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 职工厕所         |            |      |            | 126,000.00 |      | 126,000.00 |
| 道轨紧固、窗户密封防护棚 | 90,000.00  |      | 90,000.00  |            |      |            |
| 实验室          | 73,663.03  |      | 73,663.03  |            |      |            |
| 车间建造         | 626,891.74 |      | 626,891.74 |            |      |            |
| 实验室管道        | 176,991.16 |      | 176,991.16 |            |      |            |
| 合计           | 967,545.93 |      | 967,545.93 | 126,000.00 |      | 126,000.00 |

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|      |            |            |           |            |  |  |        |      |  |   |      |
|------|------------|------------|-----------|------------|--|--|--------|------|--|---|------|
| 职工厕所 | 210,000.00 | 126,000.00 | 84,000.00 | 210,000.00 |  |  | 100.00 | 100% |  |   | 自筹资金 |
|      |            |            |           |            |  |  |        |      |  |   |      |
| 合计   | 210,000.00 | 126,000.00 | 84,000.00 | 210,000.00 |  |  | 100.00 | 100% |  | / | /    |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 7,132,179.64 | 7,132,179.64 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 7,132,179.64 | 7,132,179.64 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 3,260,066.57 | 3,260,066.57 |
| 2. 本期增加金额 | 1,246,552.70 | 1,246,552.70 |
| (1) 计提    | 1,246,552.70 | 1,246,552.70 |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   | 4,506,619.27 | 4,506,619.27 |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 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 | 2,625,560.37 | 2,625,560.37 |
| 2. 期初账面价值 | 3,872,113.07 | 3,872,113.07 |

其他说明：

2023 年使用权资产计提的折旧金额为 1,246,552.70 元，其中计入管理费用的折旧费用为 1,246,552.70 元。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术        | BOT 经营权      | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 31,053,847.23 | 7,716,981.13 | 2,372,433.60 | 2,245,893.34 | 43,389,155.30 |
| 2. 本期增加金额  |               |              | 331,376.11   |              | 331,376.11    |
| (1) 购置     |               |              | 331,376.11   |              | 331,376.11    |
| (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    | 31,053,847.23 | 7,716,981.13 | 2,703,809.71 | 2,245,893.34 | 43,720,531.41 |
| 二、累计摊销     |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 7,665,553.77  | 1,868,553.56 | 1,312,811.79 | 346,896.04   | 11,193,815.16 |
| 2. 本期增加金额  | 310,538.46    | 405,489.54   | 98,759.59    | 56,241.77    | 871,029.36    |
| (1) 计提     | 310,538.46    | 405,489.54   | 98,759.59    | 56,241.77    | 871,029.36    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |              |              |               |
| (1) 处置     |               |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 7,976,092.23  | 2,274,043.10 | 1,411,571.38 | 403,137.81   | 12,064,844.52 |
| 三、减值准备     |               |              |              |              |               |

|               |               |              |              |              |               |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额       |               |              |              |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |              |              |              |               |
| (1) 计提        |               |              |              |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |              |              |              |               |
| (1) 处置        |               |              |              |              |               |
| 4. 期末余额       |               |              |              |              |               |
| 四、账面价值        |               |              |              |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 23,077,755.00 | 5,442,938.03 | 1,292,238.33 | 1,842,755.53 | 31,655,686.89 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 23,388,293.46 | 5,848,427.57 | 1,059,621.81 | 1,898,997.30 | 32,195,340.14 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |  |              |
| 青岛创合新材料有限公司     | 1,984,723.78 |         |  |      |  | 1,984,723.78 |
| 合计              | 1,984,723.78 |         |  |      |  | 1,984,723.78 |

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

青岛创合新材料有限公司主要从事新材料技术、节能技术的推广服务；塑料制品、塑料加工专用设备、环境保护专用设备制造等业务，其业务独立于集团内其他单位，能够独立产生现金收入，将公司整体作为一个资产组。

单位：元 币种：人民币

| 项 目     | 青岛创合新材料有限公司   |               |
|---------|---------------|---------------|
|         | 账面价值          | 商誉对应资产组价值     |
| 流动资产    | 20,974,291.04 | 20,974,291.04 |
| 固定资产    | 1,863,766.08  | 1,863,766.08  |
|         | -             | -             |
| 其他非流动资产 | -             | -             |
| 负债      | 17,499,853.88 | 17,499,853.88 |
| 资产组金额   | 5,338,203.24  | 5,338,203.24  |

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
|----------|---------------|--------------|------------|--------|---------------|
| 研发楼绿化工程  | 272,473.50    |              | 18,543.00  |        | 253,930.50    |
| 固定资产改良支出 | 14,628,989.56 | 1,751,842.13 | 686,129.64 |        | 15,694,702.05 |
| 合计       | 14,901,463.06 | 1,751,842.13 | 704,672.64 |        | 15,948,632.55 |

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 25,472,532.64  | 3,820,879.90  | 29,618,979.33  | 4,442,846.90  |
| 内部交易未实现利润 | 1,022,377.20   | 255,594.30    | 1,053,358.29   | 263,339.58    |
| 可抵扣亏损     | 5,001,182.11   | 1,085,117.92  | 1,909,408.36   | 303,779.59    |
| 预提售后费用    | 6,013,317.78   | 901,997.67    | 6,013,317.78   | 901,997.67    |
| 待执行的亏损合同  | 1,968,712.14   | 295,306.82    | 1,505,382.13   | 225,807.32    |
| 信用减值准备    | 80,720,790.69  | 12,110,269.74 | 78,225,508.95  | 11,739,767.69 |
| 递延收益      | 3,557,757.77   | 811,748.44    | 3,900,618.53   | 870,963.64    |
| 合计        | 123,756,670.33 | 19,280,914.78 | 122,226,573.37 | 18,748,502.39 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额       |           |
|-----------------|---------------|--------------|------------|-----------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 443,012.50    | 66,451.88    | 468,327.50 | 70,249.13 |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |              |            |           |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |              |            |           |
| 交易性金融资产公允价值变动收益 |               |              |            |           |
| 无形资产合并评估增值      |               |              |            |           |
| 固定资产加速折旧        | 11,716,935.08 | 1,757,540.26 | 167,470.16 | 25,120.52 |
| 合计              | 12,159,947.58 | 1,823,992.14 | 635,797.66 | 95,369.65 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,374,712.23  | 265,983.00   |
| 可抵扣亏损    | 6,412,279.08  | 3,030,232.34 |
| 合计       | 11,786,991.31 | 3,296,215.34 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2023 |              | 331,717.34   |    |
| 2024 | 591,943.91   | 591,943.91   |    |
| 2025 | 611,722.96   | 611,722.96   |    |
| 2026 | 368,657.83   | 368,657.83   |    |
| 2027 | 1,126,190.30 | 1,126,190.30 |    |
| 2028 | 3,713,764.08 |              |    |
| 合计   | 6,412,279.08 | 3,030,232.34 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |              |               | 期初余额          |               |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 合同取得成本 |               |              |               |               |               |               |
| 合同履约成本 |               |              |               |               |               |               |
| 应收退货成本 |               |              |               |               |               |               |
| 合同资产   | 94,959,791.49 | 9,082,537.29 | 85,877,254.20 | 86,808,269.77 | 10,175,627.60 | 76,632,642.17 |
| 预付设备款  | 56,378.80     |              | 56,378.80     | 556,200.00    |               | 556,200.00    |
| 预付工程款  |               |              |               | 4,600,458.55  |               | 4,600,458.55  |
| 合计     | 95,016,170.29 | 9,082,537.29 | 85,933,633.00 | 91,964,928.32 | 10,175,627.60 | 81,789,300.72 |

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 质押借款      |                |                |
| 抵押借款      | 142,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 保证借款      | 69,000,000.00  | 35,500,000.00  |
| 信用借款      | 105,000,000.00 | 75,000,000.00  |
| 短期借款-应付利息 | 321,444.44     | 287,963.19     |
| 应收票据贴现    | 11,924,500.00  | 3,000,410.00   |
| 合计        | 328,245,944.44 | 275,788,373.19 |

短期借款分类的说明：

本公司抵押借款系以公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物取得的借款，保证借款系由本公司自然人股东及其亲属、本公司之子公司提供保证取得的借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 45,159,184.50 | 97,251,598.51 |
| 合计     | 45,159,184.50 | 97,251,598.51 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款   | 256,123,281.72 | 226,238,400.39 |
| 安装费   | 31,962,656.46  | 38,495,622.25  |
| 委外加工费 | 17,509,185.15  | 20,633,339.27  |
| 运输费   | 16,318,075.29  | 17,791,957.81  |
| 其他    | 8,350,945.36   | 15,518,636.76  |
| 合计    | 330,264,143.98 | 318,677,956.48 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 山东省显通安装有限公司   | 1,534,007.51 | 项目尚未结算    |
| 北京斯坦励能源科技有限公司 | 1,716,981.13 | 项目尚未结算    |
| 合计            | 3,250,988.64 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 44,063,988.86 | 28,927,569.51 |
| 合计   | 44,063,988.86 | 28,927,569.51 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 17,902,893.95 | 60,133,574.67 | 66,579,147.22 | 11,457,321.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 147,912.07    | 4,810,440.76  | 4,810,048.01  | 148,304.82    |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
|                |               |               |               |               |
|                |               |               |               |               |
| 合计             | 18,050,806.02 | 64,944,015.43 | 71,389,195.23 | 11,605,626.22 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,831,651.17 | 51,209,749.55 | 57,793,131.63 | 11,248,269.09 |
| 二、职工福利费       |               | 3,894,450.13  | 3,894,450.13  |               |
| 三、社会保险费       | 71,242.78     | 2,320,676.59  | 2,320,495.06  | 71,424.31     |
| 其中：医疗保险费      | 70,055.46     | 2,115,145.00  | 2,114,990.89  | 70,209.57     |
| 工伤保险费         | 1,187.32      | 205,400.59    | 205,395.17    | 1,192.74      |
| 生育保险费         |               | 131.00        | 109.00        | 22.00         |
|               |               |               |               |               |
|               |               |               |               |               |
| 四、住房公积金       |               | 1,814,956.00  | 1,677,328.00  | 137,628.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 893,742.40    | 893,742.40    | -             |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
|               |               |               |               |               |
|               |               |               |               |               |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 17,902,893.95 | 60,133,574.67 | 66,579,147.22 | 11,457,321.40 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 142,004.80 | 4,610,918.72 | 4,610,541.68 | 142,381.84 |
| 2、失业保险费  | 5,907.27   | 199,522.04   | 199,506.33   | 5,922.98   |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
|          |            |              |              |            |
| 合计       | 147,912.07 | 4,810,440.76 | 4,810,048.01 | 148,304.82 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 10,900,773.81 | 7,030,335.24  |
| 消费税     | -             |               |
| 营业税     | -             |               |
| 企业所得税   | 2,148,205.61  | 9,640,137.28  |
| 个人所得税   | 407,454.83    | 877,811.45    |
| 城市维护建设税 | 759,022.35    | 432,855.95    |
| 教育费附加   | 325,295.29    | 185,509.69    |
| 地方教育费附加 | 216,863.53    | 123,673.13    |
| 房产税     | 326,406.31    | 284,801.44    |
| 土地使用税   | 173,498.51    |               |
| 印花税     | 138,512.75    | 141,398.55    |
| 其他税种    | 8,816.18      | 7,311.22      |
| 合计      | 15,404,849.17 | 18,723,833.95 |

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  |               |              |
| 应付股利  |               |              |
| 其他应付款 | 11,098,450.17 | 4,484,251.98 |
| 合计    | 11,098,450.17 | 4,484,251.98 |

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 预提费用    | 1,938,954.78  | 2,568,607.40 |
| 应付职工代垫款 | 1,703,407.35  | 950,364.57   |
| 保证金     | 2,028,699.00  | 467,999.01   |
| 其他往来款   | 5,427,389.04  | 497,281.00   |
| 合计      | 11,098,450.17 | 4,484,251.98 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 9,008,750.01  | 19,523,497.23 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1 年内到期的租赁负债  | 1,629,543.26  | 2,211,023.77  |
| 合计           | 10,638,293.27 | 21,734,521.00 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券      |               |               |
| 应付退货款       |               |               |
| 已背书未到期的银行票据 | 38,863,752.10 | 61,670,297.90 |
| 预收款项待转销项税额  | 5,728,318.55  | 3,760,584.03  |
| 合计          | 44,592,070.65 | 65,430,881.93 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 质押借款      |              |      |
| 抵押借款      |              |      |
| 保证借款      |              |      |
| 信用借款      | 9,424,400.00 |      |
| 长期借款-应计利息 | 9,162.61     |      |
| 合计        | 9,433,562.61 |      |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 房屋租赁 | 310,534.24 | 1,156,693.52 |
| 合计   | 310,534.24 | 1,156,693.52 |

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因   |
|----------|--------------|--------------|--------|
| 对外提供担保   |              |              |        |
| 未决诉讼     |              |              |        |
| 产品质量保证   | 6,013,317.78 | 6,013,317.78 | 质保义务   |
| 重组义务     |              |              |        |
| 待执行的亏损合同 | 1,505,382.13 | 1,968,712.14 | 预计合同损失 |
| 应付退货款    |              |              |        |
| 其他       |              |              |        |
|          |              |              |        |
|          |              |              |        |
| 合计       | 7,518,699.91 | 7,982,029.92 | /      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,900,618.53 | 5,800,000.00 | 792,860.76 | 8,907,757.77 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 3,900,618.53 | 5,800,000.00 | 792,860.76 | 8,907,757.77 | /          |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|  |      |             |      |

|          |               |          |        |               |        |               |                |
|----------|---------------|----------|--------|---------------|--------|---------------|----------------|
|          |               | 发行<br>新股 | 送<br>股 | 公积金<br>转股     | 其<br>他 | 小计            |                |
| 股份<br>总数 | 94,670,000.00 |          |        | 28,401,000.00 |        | 28,401,000.00 | 123,071,000.00 |

其他说明：

无。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 340,524,682.13 |      | 28,401,000.00 | 312,123,682.13 |
| 其他资本公积     |                |      |               |                |
| 合计         | 340,524,682.13 |      | 28,401,000.00 | 312,123,682.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年6月26日以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增28,401,000.00股，资本公积减少28,401,000.00元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 安全生产费 | 417,614.60 | 451,262.47 | 327,745.75 | 541,131.32 |
| 合计    | 417,614.60 | 451,262.47 | 327,745.75 | 541,131.32 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,423,112.38 |      |      | 36,423,112.38 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 36,423,112.38 |      |      | 36,423,112.38 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 327,834,077.94 | 290,222,558.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 327,834,077.94 | 290,222,558.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 12,894,655.56  | 58,577,256.17  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 3,925,136.86   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 9,467,000.00   | 17,040,600.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 331,261,733.50 | 327,834,077.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 351,606,160.36 | 236,465,182.18 | 213,242,016.58 | 138,492,387.33 |
| 其他业务 | 855,129.23     |                | 605,398.13     |                |
| 合计   | 352,461,289.59 | 236,465,182.18 | 213,847,414.71 | 138,492,387.33 |

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 发生额            | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|
| 商品类型         | 351,606,160.36 | 351,606,160.36 |
| 干式除渣系统       | 107,323,747.63 | 107,323,747.63 |
| 湿式除渣系统       | 78,725,659.35  | 78,725,659.35  |
| 低温烟气余热深度回收系统 | 83,746,676.40  | 83,746,676.40  |
| 全负荷脱硝工程      | 72,085,528.53  | 72,085,528.53  |
| 化工工艺系统       | 6,127,104.43   | 6,127,104.43   |
| 脱硫废水零排放系统    | 325,663.72     | 325,663.72     |
| 维保服务收入       | 504,586.23     | 504,586.23     |
| 其他           | 2,767,194.07   | 2,767,194.07   |
| 按经营地区分类      | 351,606,160.36 | 351,606,160.36 |
| 国内           | 349,847,490.51 | 349,847,490.51 |
| 国外           | 1,758,669.85   | 1,758,669.85   |
| 合计           | 351,606,160.36 | 351,606,160.36 |

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，根据合同约定本公司承担安装、调试义务的设备销售业务（EPC 业务），在客户收到商品，本公司安装、调试结束并经客户性能验收后确认销售收入，根据合同约定本公司不承担安装义务或仅承担指导安装义务的设备销售业务（EP 业

务)，在货物发出并经客户验收签字后确认销售收入。设备销售业务结算条款通常根据合同约定为预收款、进度款、验收款和质保金。本公司向客户提供配件的业务，通常在货物发出并经客户签收后确认销售收入，通常结算方式为货到付款。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 900,315.27   | 114,192.06   |
| 教育费附加   | 300,677.89   | 48,939.46    |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 639,528.56   | 510,997.76   |
| 土地使用税   | 312,703.31   | 274,349.72   |
| 车船使用税   |              | 7,510.00     |
| 印花税     | 332,886.82   | 245,217.38   |
| 地方教育费附加 | 240,351.14   | 32,626.30    |
| 其他      | 27,540.38    | 10,223.50    |
| 合计      | 2,754,003.37 | 1,244,056.18 |

其他说明：

无

#### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 11,075,348.61 | 9,821,231.11 |
| 业务招待费 | 4,770,634.55  | 4,215,970.57 |
| 售后费用  | 4,112,283.80  | 2,885,410.55 |
| 差旅费   | 6,162,707.20  | 1,982,567.18 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 投标服务费 | 3,095,087.07  | 2,059,124.19  |
| 广告宣传费 | 1,388,614.82  | 952,292.93    |
| 办公费   | 141,043.51    | 103,581.14    |
| 折旧摊销费 | 109,307.36    | 20,467.11     |
| 合计    | 30,855,026.92 | 22,040,644.78 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 18,703,533.33 | 12,761,806.39 |
| 办公费   | 3,127,932.03  | 4,061,898.80  |
| 差旅费   | 1,875,381.16  | 780,866.40    |
| 中介机构费 | 5,154,185.31  | 3,140,563.69  |
| 业务招待费 | 5,417,105.31  | 2,035,265.67  |
| 折旧摊销费 | 3,332,554.84  | 2,337,849.56  |
| 车辆交通  | 452,399.38    | 290,364.88    |
| 修理费   | 124,277.97    | 266.99        |
| 安保费   | 160,835.00    | 48,000.00     |
| 合计    | 38,348,204.33 | 25,456,882.38 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 人工费 | 11,877,561.95 | 9,527,362.11  |
| 材料费 | 7,639,702.11  | 5,321,732.76  |
| 折旧费 | 230,233.26    | 173,467.44    |
| 其他  | 1,823,397.30  | 1,675,651.79  |
| 合计  | 21,570,894.62 | 16,698,214.10 |

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 5,741,290.64 | 6,323,873.14  |
| 利息收入   | -466,578.66  | -1,235,205.16 |
| 汇兑损失   | 640,053.77   | -202,408.29   |
| 手续费及其他 | 378,210.66   | 431,529.02    |
| 合计     | 6,292,976.41 | 5,317,788.71  |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 3,605,060.76 | 2,074,945.48 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 84,527.27    | 72,683.50    |
| 合计                    | 3,689,588.03 | 2,147,628.98 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |            |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |            |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 764,483.91 | 537,450.87 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |            |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |            |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |            |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |            |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |            |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |            |            |

|                               |             |            |
|-------------------------------|-------------|------------|
| 处置其他债权投资取得的投资收益               |             |            |
| 债务重组收益                        |             |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益            | -323,102.63 |            |
| 购买日之前持有的被购买方的股权按公允价值计量取得的投资收益 |             | -56,813.08 |
|                               |             |            |
| 合计                            | 441,381.28  | 480,637.79 |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 2,167,763.77  | -1,667,149.21 |
| 应收账款坏账损失   | -3,891,464.20 | 5,213,346.55  |
| 其他应收款坏账损失  | -530,310.54   | -570,059.33   |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 合同资产减值损失   |               |               |
|            |               |               |
| 合计         | -2,254,010.97 | 2,976,138.01  |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失              |              |              |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -448,560.06  | -386,568.10  |
| 三、长期股权投资减值损失        |              |              |
| 四、投资性房地产减值损失        |              |              |
| 五、固定资产减值损失          |              |              |
| 六、工程物资减值损失          |              |              |
| 七、在建工程减值损失          |              |              |
| 八、生产性生物资产减值损失       |              |              |
| 九、油气资产减值损失          |              |              |
| 十、无形资产减值损失          |              |              |
| 十一、商誉减值损失           |              |              |
| 十二、其他               | 4,126,208.93 | 1,676,688.20 |
|                     |              |              |
| 合计                  | 3,677,648.87 | 1,290,120.10 |

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-------------------------|-----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失 | 77,349.85 | 13,360.60 |
|                         |           |           |
| 合计                      | 77,349.85 | 13,360.60 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |

|                |            |           |            |
|----------------|------------|-----------|------------|
| 无形资产处<br>置利得   |            |           |            |
| 债务重组利得         |            |           |            |
| 非货币性资产交<br>换利得 |            |           |            |
| 接受捐赠           |            |           |            |
| 政府补助           | 155,400.00 |           | 155,400.00 |
| 其他             | 3,900.69   | 19,257.46 | 3,900.69   |
|                |            |           |            |
| 合计             | 159,300.69 | 19,257.46 | 159,300.69 |

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损<br>益的金额 |
|-----------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损<br>失合计 |            |           |                   |
| 其中：固定资产处<br>置损失 |            |           |                   |
| 无形资产处<br>置损失    |            |           |                   |
| 债务重组损失          |            |           |                   |
| 非货币性资产交<br>换损失  |            |           |                   |
| 对外捐赠            | 200,000.00 |           | 200,000.00        |
| 其他              | 13,307.66  | 36,212.30 | 13,307.66         |
|                 |            |           |                   |
| 合计              | 213,307.66 | 36,212.30 | 213,307.66        |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,697,550.55 | 1,356,283.24 |
| 递延所得税费用 | 1,196,210.10 | 191,164.71   |
| 合计      | 3,893,760.65 | 1,547,447.95 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 21,752,951.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,262,942.78  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 350,826.95    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,586,751.73  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,582,209.60  |
| 研发费用扣除                         | -2,888,970.41 |
| 所得税费用                          | 3,893,760.65  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 收回银行保证金 | 67,756,615.20 | 19,083,303.85 |
| 收回押金保证金 | 11,959,471.85 | 17,848,009.46 |
| 收到政府补助  | 8,767,600.00  | 1,807,466.28  |
| 收到其他    | 4,110,690.89  | 4,674,616.25  |
| 合计      | 92,594,377.94 | 43,413,395.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付银行保证金及冻结资金 | 47,092,065.33  | 69,604,981.37  |
| 支付日常经营费用     | 40,667,332.82  | 23,140,561.94  |
| 支付押金保证金      | 21,295,017.10  | 24,510,633.27  |
| 支付其他         | 44,749,472.22  | 3,738,535.61   |
| 合计           | 153,803,887.47 | 120,994,712.19 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额      |
|------|-------|------------|
| 收到其他 |       | 894,761.22 |
| 合计   |       | 894,761.22 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 偿还融资借款 | 803,940.00   |            |
| 预付发行费用 |              |            |
| 支付其他   | 740,000.00   | 894,761.22 |
| 合计     | 1,543,940.00 | 894,761.22 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 17,859,191.20  | 9,940,923.92    |
| 加：资产减值准备                         | -3,677,648.87  | -1,290,120.10   |
| 信用减值损失                           | 2,254,010.97   | -2,976,138.01   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,386,568.89   | 4,569,822.61    |
| 使用权资产摊销                          | 1,246,552.70   | 482,023.30      |
| 无形资产摊销                           | 871,029.36     | 789,561.02      |
| 长期待摊费用摊销                         | 704,672.64     | 140,197.50      |
| 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） | -77,349.85     | 16,785.60       |
| 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）                  | 5,741,290.64   | 5,317,788.71    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -764,483.91    | -480,637.79     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -532,412.39    | -333,921.56     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 1,728,622.49   |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -48,791,119.64 | -106,645,633.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -37,880,779.74 | 17,133,870.57   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -29,301,301.13 | 54,645,560.86   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -84,233,156.64 | -18,689,917.27  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产                 |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |                |
| 现金的期末余额                  | 120,106,842.25 | 72,644,470.87  |
| 减：现金的期初余额                | 176,201,206.68 | 134,254,900.78 |
| 加：现金等价物的期末余额             |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额             |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额             | -56,094,364.43 | -61,610,429.91 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 120,106,842.25 | 176,201,206.68 |
| 其中：库存现金                     | 59,989.41      | 38,298.41      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 120,046,852.84 | 176,162,908.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
|                             |                |                |
|                             |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 120,106,842.25 | 176,201,206.68 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末账面价值         | 受限原因                                     |
|-----------|----------------|--|
| 货币资金      | 69,234,616.90  | 保证金、政府补助专项资金、开立银行承兑汇票、保函保证金及开立证券账户存放的保证金 |
| 应收票据      |                |  |
| 存货        |                |  |
| 固定资产      | 64,571,282.71  | 房屋建筑物用于银行借款抵押                            |
| 无形资产      | 23,077,754.95  | 土地使用权用于银行借款抵押                            |
| 应收账款/合同资产 | 6,571,010.60   | 应收账款用于银行借款质押，相关借款已还清，质押尚未解除              |
| 合计        | 163,454,665.16 | /  |

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率 | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|------|--------------|
| 货币资金  | -          | -    | 50,666.95    |
| 其中：美元 | 7,011.94   | 7.23 | 50,666.87    |
| 欧元    | 0.01       | 7.88 | 0.08         |
| 港币    |            |      |              |
| 应收账款  | -          | -    | 7,173,926.06 |
| 其中：美元 | 162,313.84 | 7.23 | 1,172,757.35 |
| 欧元    | 761,850.01 | 7.88 | 6,001,168.71 |
| 港币    |            |      |              |
| 应付账款  | -          | -    | 679,636.19   |
| 其中：美元 |            |      |              |
| 欧元    | 86,280.00  | 7.88 | 679,636.19   |
| 港币    |            |      |              |

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                                 | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 采用吸收热泵回收火电厂循环水废热装置产业化建设项目          | 5,300,000.00 | 递延收益 | 265,000.00   |
| 高新区集中供热扶持资金                        | 3,114,430.00 | 递延收益 | 77,860.76    |
| 氟化 HSPC 熔渗 Mg-Tm 复合储氢技术开发及应用       | 5,800,000.00 | 递延收益 | 450,000.00   |
| 2021 年度技术合同补助                      | 110,700.00   | 其他收益 | 110,700.00   |
| 2021 年国家级单项冠军奖励资金 2021 年省级单项冠军奖励资金 | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 2022 年国家制造业单项冠军奖励资金                | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 2023 年度泰山产业领军人才工程人才建设资助经费          | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 2021 年度个人所得税手续费返还                  | 70,171.10    | 其他收益 | 70,171.10    |
| 2022 年度个人所得税手续费返还                  | 14,356.17    | 其他收益 | 14,356.17    |
| 收一次性扩岗补贴                           | 1,500.00     | 其他收益 | 1,500.00     |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称                 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质              | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|-----------------------|--------|--------|-------------------|---------|--------|----------|
|                       |        |        |                   | 直接      | 间接     |          |
| 青岛达能能源科技有限公司          | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 环保设备研发销售          | 100.00  |        | 投资设立     |
| 北京清远顺合环保科技有限公司        | 北京市    | 北京市    | 技术开发服务            | 62.50   |        | 投资设立     |
| 宁夏昇源达节能科技有限公司         | 宁夏石嘴山市 | 宁夏石嘴山市 | 技术开发服务            | 100.00  |        | 投资设立     |
| 青岛达能智慧能源工程设计院有限公司     | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 电力与节能环保等行业工程设计总承包 | 100.00  |        | 投资设立     |
| 青达节能工程研究院(青岛)有限公司     | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 技术开发服务            | 100.00  |        | 投资设立     |
| 青岛创合新材料有限公司           | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 塑料加工环境保护专用设备制造    |         | 60.22  | 非同控下企业合并 |
| 北京创合新材料科技有限公司         | 北京市    | 北京市    | 自行开发的五金交电和机械设备销售  |         | 60.22  | 非同控下企业合并 |
| 青达低碳绿氢产业技术研究院(青岛)有限公司 | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 新能源设备制造与销售        | 100.00  |        | 投资设立     |
| 济南远达和创新能源科技有限公司       | 山东济南市  | 山东济南市  | 新兴能源技术研发          |         | 100.00 | 投资设立     |
| 青岛兴盛达新能源科技有限公司        | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 新兴能源技术研发          |         | 100.00 | 投资设立     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

**(2). 重要的非全资子公司**适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 23.00%(比较 19.12%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 28.34%(比较：29.22%)。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

| 项 目         | 2023 年 6 月 30 日 |            |       |       |                |
|-------------|-----------------|------------|-------|-------|----------------|
|             | 1 年以内           | 1-2 年      | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计             |
| 短期借款        | 328,245,944.44  | —          | —     | —     | 328,245,944.44 |
| 应付票据        | 45,159,184.50   | —          | —     | —     | 45,159,184.50  |
| 应付账款        | 185,880,452.03  | —          | —     | —     | 185,880,452.03 |
| 其他应付款       | 11,098,450.17   | —          | —     | —     | 11,098,450.17  |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,653,040.50   | —          | —     | —     | 10,653,040.50  |
| 其他流动负债      | 44,592,070.65   | —          | —     | —     | 44,592,070.65  |
| 租赁负债        | —               | 310,534.24 | —     | —     | 310,534.24     |

| 项 目 | 2023 年 6 月 30 日 |            |       |       |                |
|-----|-----------------|------------|-------|-------|----------------|
|     | 1 年以内           | 1-2 年      | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计             |
| 合计  | 625,629,142.29  | 310,534.24 | —     | —     | 625,939,676.53 |

(续上表)

| 项 目         | 2022 年 12 月 31 日 |              |       |       |                |
|-------------|------------------|--------------|-------|-------|----------------|
|             | 1 年以内            | 1-2 年        | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计             |
| 短期借款        | 275,811,870.42   | —            | —     | —     | 275,811,870.42 |
| 应付票据        | 152,538,823.42   | —            | —     | —     | 152,538,823.42 |
| 应付账款        | 263,390,731.57   | —            | —     | —     | 263,390,731.57 |
| 其他应付款       | 4,484,251.98     | —            | —     | —     | 4,484,251.98   |
| 一年内到期的非流动负债 | 21,711,023.77    | —            | —     | —     | 21,711,023.77  |
| 其他流动负债      | 65,430,881.93    | —            | —     | —     | 65,430,881.93  |
| 租赁负债        | —                | 1,156,693.52 | —     | —     | 1,156,693.52   |
| 合计          | 783,367,583.09   | 1,156,693.52 | —     | —     | 784,524,276.61 |

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算，报告期末以外币计价的资产和负债余额较小，故本公司面临的汇率风险较小。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示，见附注七、82。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |              |               |
| (一) 交易性金融资产                 |            | 56,000,000.00 |              | 56,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 56,000,000.00 |              | 56,000,000.00 |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |              |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |              |               |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |              |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |              |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |              |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |              |               |
| (二) 其他债权投资                  |            |               |              |               |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               |              |               |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |              |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |              |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |              |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |              |               |
| (五) 生物资产                    |            |               |              |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |              |               |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |              |               |
| (六) 应收款项融资                  |            |               | 1,415,000.00 | 1,415,000.00  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 56,000,000.00 | 1,415,000.00 | 57,415,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |              |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |              |               |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |               |              |               |
| 衍生金融负债                      |            |               |              |               |
| 其他                          |            |               |              |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |              |               |
|                             |            |               |              |               |
|                             |            |               |              |               |

|                     |  |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的<br>负债总额  |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值<br>计量    |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产           |  |  |  |  |
|                     |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的<br>资产总额 |  |  |  |  |
|                     |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的<br>负债总额 |  |  |  |  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系         |
|------------------|---------------------|
| 青岛顺合融达投资中心（有限合伙） | 参股股东                |
| 冰轮环境技术股份有限公司     | 参股股东                |
| 烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司 | 参股股东之子公司            |
| 张代斌              | 参股股东、公司财务负责人        |
| 宋修奇              | 参股股东、公司监事会主席        |
| 刘磊               | 参股股东、公司监事           |
| 洪志强              | 参股股东、公司副总经理         |
| 杨洪娇              | 实际控制人亲属             |
| 孙玉玲              | 实际控制人之一致行动人的亲属      |
| 刘敏               | 实际控制人之一致行动人的亲属      |
| 青岛特惠佳重工有限公司      | 实际控制人亲属控制的企业        |
| 青岛鲁明种苗有限公司       | 实际控制人之一致行动人的亲属控制的企业 |
| 青岛韩友塑料制品有限公司     | 实际控制人亲属任监事的企业       |
| 青岛宇特力强金属制品有限公司   | 实际控制人亲属控制的企业        |
| 宁夏格林兰德环保科技有限公司   | 实际控制人亲属控制的企业之参股企业   |

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度（如适用）  | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|----------------|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 青岛特惠佳重工有限公司    | 采购材料   | 918,064.49 | 10,000,000.00 | 否             | 3,956,209.63 |
| 青岛鲁明种苗有限公司     | 绿化劳务   | 173,348.62 | 700,000.00    | 否             | 274,196.22   |
| 宁夏格林兰德环保科技有限公司 | 维修服务   | 135,983.49 | 100,000.00    | 是             | 91,743.12    |
|                | 安装服务   | 116,504.86 |               |               |              |

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 青岛顺合融达投资中心（有限合伙） | 办公室    | 1,904.76  | 1,904.76  |
|                  |        |           |           |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 担保方  | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--|-----------|------------|------------|------------|
| 王勇、杨洪娇   | 5,500.00  | 2017-5-16  | 2022-11-5  | 是          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲、张连海、刘敏                            | 10,000.00 | 2018-12-7  | 2024-3-31  | 否          |
| 王勇   | 9,450.00  | 2018-8-3   | 2022-8-21  | 是          |
| 王勇、刘衍卉、张代斌、刘敏、张连海、杨洪娇、孙玉玲                        | 1,080.00  | 2018-12-18 | 2022-12-18 | 是          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲、张连海、刘敏                            | 4,000.00  | 2019-6-15  | 2022-5-16  | 是          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、张代斌、张连海                               | 1,950.00  | 2019-7-15  | 2022-7-14  | 是          |
| 王勇、杨洪娇   | 3,000.00  | 2019-4-26  | 2023-5-8   | 是          |
| 张代斌、王勇、杨洪娇、张连海、刘敏、刘衍卉、孙玉玲                        | 1,500.00  | 2019-9-6   | 2022-9-4   | 是          |
| 刘敏、刘衍卉、孙玉玲、王勇、杨洪娇、张代斌、张连海                        | 1,600.00  | 2019-11-21 | 2023-11-21 | 否          |
| 张连海、刘敏、王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲                            | 17,000.00 | 2020-3-24  | 2030-3-24  | 否          |
| 王勇、杨洪娇   | 5,500.00  | 2020-4-28  | 2023-6-27  | 是          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲                                   | 2,000.00  | 2020-5-13  | 2024-5-27  | 否          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲、张连海、刘敏                            | 4,000.00  | 2020-8-7   | 2026-12-31 | 否          |
| 王勇、杨洪娇   | 5,000.00  | 2020-8-10  | 2024-8-14  | 否          |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲、张连海、刘敏、北京清远顺合环保科技有限公司、青岛达能能源科技有限公 | 26,000.00 | 2020-11-24 | 2030-11-24 | 否          |

|   |           |            |            |   |
|---|-----------|------------|------------|---|
| 司、宁夏昇源达节能科技有限公司                                   |           |            |            |   |
| 王勇、杨洪娇、刘衍卉、张代斌、张连海                                | 1,500.00  | 2020-8-17  | 2024-11-27 | 否 |
| 王勇、刘衍卉、张连海  | 4,000.00  | 2020-11-26 | 2024-11-26 | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 10,000.00 | 2021-9-27  | 2025-11-5  | 否 |
| 北京清远顺合环保科技有限公司、青岛达能能源科技有限公司、王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲、张连海、刘敏 | 8,000.00  | 2021-5-31  | 2024-12-31 | 否 |
| 刘敏、刘衍卉、孙玉玲、王勇、杨洪娇、张连海                             | 6,000.00  | 2021-3-29  | 2025-6-6   | 否 |
| 王勇、杨洪娇  | 5,000.00  | 2021-6-3   | 2025-6-2   | 否 |
| 张代斌、王勇、杨洪娇、张连海、刘敏、刘衍卉、孙玉玲                         | 1,500.00  | 2020-12-24 | 2024-1-31  | 否 |
| 王勇、杨洪娇、青岛达能能源科技有限公司                               | 8,800.00  | 2021-6-1   | 2024-6-24  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司、王勇、杨洪娇、刘衍卉、孙玉玲                       | 6,000.00  | 2021-10-11 | 2025-10-12 | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 8,000.00  | 2022-3-29  | 2028-7-31  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 20,000.00 | 2022-4-12  | 2026-6-11  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 5,000.00  | 2022-6-8   | 2026-6-14  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 12,000.00 | 2022-7-22  | 2026-3-20  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 10,000.00 | 2022-6-1   | 2026-9-14  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 6,000.00  | 2022-10-25 | 2026-11-7  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 3,000.00  | 2022-3-27  | 2026-5-1   | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 5,500.00  | 2022-11-8  | 2026-12-8  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司                                      | 8,000.00  | 2023-3-27  | 2029-6-2   | 否 |

|              |           |           |           |   |
|--------------|-----------|-----------|-----------|---|
| 青岛达能能源科技有限公司 | 10,000.00 | 2023-5-18 | 2026-8-21 | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司 | 6,000.00  | 2023-6-20 | 2024-7-4  | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司 | 1,000     | 2023-3-16 | 2027-3-15 | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司 | 1,000     | 2023-4-23 | 2027-4-27 | 否 |
| 青岛达能能源科技有限公司 | 10,000.00 | 2023-2-16 | 2024-2-16 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 330.98 | 277.57 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付款项 | 冰轮环境技术股份有限公司 | 45,000.00 | —    | 45,000.00 | —    |
|      |              |           |      |           |      |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方         | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|-------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 青岛特惠佳重工有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |

|          |                |              |              |
|----------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款（单位） | 宁夏格林兰德环保科技有限公司 | 60,000.00    |              |
| 应付账款（单位） | 青岛韩友塑料制品有限公司   | 49,753.79    | 49,753.79    |
| 应付账款（单位） | 青岛鲁明种苗有限公司     | 12,392.75    | 32,453.10    |
| 应付账款（单位） | 青岛特惠佳重工有限公司    | 1,100,598.16 | 2,126,818.86 |
| 应付账款（单位） | 青岛宇特力强金属制品有限公司 | 178,259.49   | 178,259.49   |

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除环保设备制造业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于报告期内本公司主要在中国大陆经营业务，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需要披露的分部信息。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            |                |
| 1 年以内      | 352,947,709.91 |
| 1 年以内小计    | 352,947,709.91 |
| 1 至 2 年    | 59,159,971.79  |
| 2 至 3 年    | 61,292,364.88  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 15,506,242.04  |
| 4 至 5 年    | 11,210,452.11  |
| 5 年以上      | 22,891,260.01  |
|            |                |
|            |                |
| 合计         | 523,008,000.74 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|            | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备  | 1,086,437.84   | 0.19   | 1,086,437.84  | 100      |                | 1,197,029.38   | 0.25   | 1,197,029.38  | 100.00   |                |
| 其中：        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备  | 521,921,562.90 | 99.79  | 73,556,053.28 | 14.09    | 448,365,509.62 | 474,947,990.61 | 99.75  | 70,158,114.94 | 14.77    | 404,789,875.67 |
| 其中：        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 一般客户组合     | 521,699,155.51 | 99.75  | 73,556,053.28 | 14.10    | 448,143,102.23 | 474,724,483.22 | 99.70  | 70,158,114.94 | 14.78    | 404,566,368.28 |
| 合并范围内关联方组合 | 222,407.39     | 0.04   |               |          | 222,407.39     | 223,507.39     | 0.05   |               |          | 223,507.39     |
| 合计         | 523,008,000.74 | /      | 74,642,491.12 | /        | 448,365,509.62 | 476,145,019.99 | 100.00 | 71,355,144.32 | 14.99    | 404,789,875.67 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：一般客户组合

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 352,725,302.52 | 10,581,759.05 | 3        |
| 1-2 年 | 59,159,971.79  | 5,915,997.20  | 10       |
| 2-3 年 | 61,292,364.88  | 18,387,709.45 | 30       |
| 3-4 年 | 15,217,676.66  | 7,608,838.34  | 50       |
| 4-5 年 | 11,210,452.11  | 8,968,361.69  | 80       |
| 5 年以上 | 22,093,387.55  | 22,093,387.55 | 100      |
| 合计    | 521,699,155.51 | 73,556,053.28 | 14.10    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 71,355,144.32 | 3,287,346.80 |       |       |      | 74,642,491.12 |
| 合计   | 71,355,144.32 | 3,287,346.80 |       |       |      | 74,642,491.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 第一名  | 35,684,538.95  | 6.82               | 2,062,159.28 |
| 第二名  | 25,690,000.01  | 4.91               | 924,840.00   |
| 第三名  | 23,392,520.00  | 4.47               | 701,775.60   |
| 第四名  | 20,929,743.08  | 4.00               | 1,151,530.31 |
| 第五名  | 18,902,233.40  | 3.61               | 3,706,166.70 |
| 合计   | 124,599,035.44 | 23.82              | 8,546,471.89 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 28,150,420.77 | 20,291,697.12 |
| 合计    | 28,150,420.77 | 20,291,697.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额        |
|-----------|---------------|
| 1年以内      |               |
| 其中：1年以内分项 |               |
| 1年以内      | 25,326,011.38 |
| 1年以内小计    | 25,326,011.38 |
| 1至2年      | 2,828,819.28  |

|      |               |
|------|---------------|
| 2至3年 | 1,507,445.27  |
| 3年以上 |               |
| 3至4年 | 560,864.33    |
| 4至5年 | 70,451.53     |
| 5年以上 | 1,027,842.58  |
|      |               |
|      |               |
| 合计   | 31,321,434.37 |

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 保证金         | 18,082,641.13 | 14,084,361.20 |
| 备用金         | 6,177,898.23  | 4,348,555.25  |
| 合并范围内关联方往来款 | 4,226,649.74  | 4,171,410.33  |
| 其他往来款       | 877,624.69    | 254,591.93    |
| 合并范围外关联方往来款 | 1,000.00      | 2,000.00      |
| 其他垫付款       | 1,955,620.58  | 69,121.00     |
| 合计          | 31,321,434.37 | 22,930,039.71 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 2,638,342.59 |                      |                      | 2,638,342.59 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 532,671.01   |                      |                      | 532,671.01   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年6月30日余额   | 3,171,013.60 |                      |                      | 3,171,013.60 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 2,638,342.59 | 532,671.01 |       |       |      | 3,171,013.60 |
| 合计   | 2,638,342.59 | 532,671.01 |       |       |      | 3,171,013.60 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|-------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 押金保证金 | 3,264,204.35 | 1-12月 | 10.42               | 97,926.13  |
| 华润守正招标有限公司       | 押金保证金 | 1,550,000.00 | 1-12月 | 4.95                | 46,500.00  |
| 张家港沙洲电力有限公司      | 押金保证金 | 2,500.00     | 1-2年  | 2.52                | 236,500    |
|                  | 押金保证金 | 787,500.00   | 2-3年  |                     |            |
| 中招国际招标有限公司       | 押金保证金 | 969,000.00   | 1-12月 | 3.09                | 29,070.00  |
| 中国电能成套设备有限公司     | 押金保证金 | 970,369.00   | 1-12月 | 3.10                | 29,111.07  |
| 合计               | /     | 7,543,573.35 | /     | 24.08               | 439,107.20 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 61,850,050.00 |      | 61,850,050.00 | 52,850,050.00 |      | 52,850,050.00 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 61,850,050.00 |      | 61,850,050.00 | 52,850,050.00 |      | 52,850,050.00 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                 | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 青岛达能能源科技有限公司          | 20,000,000.00 |              |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 宁夏昇源达节能科技有限公司         | 5,000,000.00  |              |      | 5,000,000.00  |          |          |
| 北京清远顺合环保科技有限公司        | 6,250,000.00  |              |      | 6,250,000.00  |          |          |
| 青达节能工程研究院（青岛）有限公司     | 21,100,000.00 | 3,800,000.00 |      | 24,900,000.00 |          |          |
| 青岛达能智慧能源工程设计院有限公司     | 400,050.00    | 1,900,000.00 |      | 2,300,050.00  |          |          |
| 青达低碳绿氢产业技术研究院（青岛）有限公司 | 100,000.00    | 3,300,000.00 |      | 3,400,000.00  |          |          |
| 合计                    | 52,850,050.00 | 9,000,000.00 |      | 61,850,050.00 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 318,502,217.94 | 230,007,189.35 | 212,891,876.30 | 158,418,219.04 |
| 其他业务 | 1,364,523.19   |                | 558,228.32     |                |
| 合计   | 319,866,741.13 | 230,007,189.35 | 213,450,104.62 | 158,418,219.04 |

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类         | 发生额            | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|
| 商品类型         | 318,502,217.94 | 318,502,217.94 |
| 干式除渣系统       | 107,323,747.63 | 107,323,747.63 |
| 湿式除渣系统       | 78,725,659.35  | 78,725,659.35  |
| 低温烟气余热深度回收系统 | 83,746,676.40  | 83,746,676.40  |
| 全负荷脱硝工程      | 41,096,732.11  | 41,096,732.11  |
| 化工工艺系统       | 4,481,769.91   | 4,481,769.91   |
| 脱硫废水零排放系统    | 325,663.72     | 325,663.72     |
| 维保服务收入       | 504,586.23     | 504,586.23     |
| 其他           | 2,297,382.59   | 2,297,382.59   |
| 按经营地区分类      | 318,502,217.94 | 318,502,217.94 |
| 国内           | 316,743,548.09 | 316,743,548.09 |
| 国外           | 1,758,669.85   | 1,758,669.85   |
| 合计           | 318,502,217.94 | 318,502,217.94 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |             |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |             |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |             |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 764,483.91  | 537,450.87 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |             |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |             |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |             |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |             |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |             |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |             |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |             |            |
| 债务重组收益               |             |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益   | -323,102.63 |            |
|                      |             |            |
| 合计                   | 441,381.28  | 537,450.87 |

其他说明：

无\_\_\_\_\_

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明   |
|--|--------------|------|
| 非流动资产处置损益  | 77,349.85    | 七、73 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |      |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,760,460.76 | 七、67 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |      |

|   |              |         |
|---|--------------|---------|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |         |
| 非货币性资产交换损益  |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |         |
| 债务重组损益  |              |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 441,381.28   | 七、68    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |         |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -124,879.70  | 七、74、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |         |
| 减：所得税影响额  | 660,357.94   |         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 54,412.29    |         |
| 合计  | 3,439,541.96 |         |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.62               | 0.10   | 0.10   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.19               | 0.08   | 0.08   |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：王勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

**修订信息**

□适用 √不适用