

**terrence** 特瑞斯

股票代码：834014

# 2024 半年度报告



特瑞斯能源装备股份有限公司

Terrence Energy Co.,Ltd.

## 公司半年度大事记



2024年2月，公司荣获2023年度“常州市三星企业”



2024年4月，特瑞斯荣获“2019~2024年度新北区优秀工会组织”称号



2024年3月，特瑞斯荣获“2023年度产改工作先进单位”称号



2024年1月至6月公司合计共获得专利11项，其中发明专利2项

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动和融资 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	31
第七节	财务会计报告 .....	34
第八节	备查文件目录 .....	114

## 第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人许颀、主管会计工作负责人王粉萍及会计机构负责人（会计主管人员）王粉萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、特瑞斯	指	特瑞斯能源装备股份有限公司
特能达	指	常州特能达智能科技有限公司,系公司全资子公司
特瑞斯氢能源科技	指	常州特瑞斯氢能源科技有限公司,系公司全资子公司
特瑞斯销售	指	特瑞斯(常州)能源装备销售服务有限公司,系公司全资子公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股东大会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司股东大会
董事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司董事会
监事会	指	特瑞斯能源装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《特瑞斯能源装备股份有限公司章程》
公开发行	指	向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市
北交所	指	北京证券交易所
鑫峰瑞	指	常州鑫峰瑞企业管理合伙企业(有限合伙)
斯源达	指	常州斯源达管理咨询合伙企业(有限合伙)
建投投资	指	中信建投投资有限公司
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健会所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	特瑞斯
证券代码	834014
公司中文全称	特瑞斯能源装备股份有限公司
英文名称及缩写	Terrence Energy Co., Ltd. TRS
法定代表人	许颀

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王粉萍
联系地址	常州市新北区延河中路 22 号
电话	0519-68951808
传真	0519-68951800
董秘邮箱	kate.wang@terrence.com.cn
公司网址	www.terrence.com.cn
办公地址	常州市新北区延河中路 22 号
邮政编码	213133
公司邮箱	kate.wang@terrence.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报 www.cs.com.cn
公司中期报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 13 日
行业分类	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造(C3599)
主要产品与服务项目	天然气调压计量设备的研发、生产与销售
普通股总股本（股）	125,705,240
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（许颀）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（许颀、李亚峰、顾文勇、郑玮），一致行动人为

（许颢、李亚峰、顾文勇、郑玮）  
李亚峰于 2023 年 9 月 16 日离世，截至 2024 年 6 月 30 日，实际控制人及其一致行动人未办理变更。

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼 12 层
	保荐代表人姓名	原浩然、姚帅
	持续督导的期间	2022 年 12 月 13 日 - 2025 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

2024 年 7 月 9 日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记，2024 年 7 月 12 日，许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颢、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颢、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颢、郑玮、顾文勇、许宪婷。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	286,913,796.77	264,893,250.06	8.31%
毛利率%	34.75%	34.82%	-
归属于上市公司股东的净利润	24,490,699.61	21,131,352.02	15.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,996,452.21	16,821,119.32	24.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	3.09%	2.77%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.65%	2.20%	-
基本每股收益	0.19	0.22	-13.64%

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,277,101,926.95	1,368,592,161.98	-6.68%
负债总计	493,514,845.87	588,475,603.55	-16.14%
归属于上市公司股东的净资产	783,587,081.08	780,116,558.43	0.44%
归属于上市公司股东的每股净资产	6.23	6.21	0.44%
资产负债率%（母公司）	39.88%	43.81%	-
资产负债率%（合并）	38.64%	43.00%	-
流动比率	2.10	1.93	-
利息保障倍数	44.03	24.28	-

##### （三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-49,733,435.85	-72,748,575.24	31.64%
应收账款周转率	0.57	0.56	-
存货周转率	0.75	0.65	-

##### （四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.68%	-5.82%	-
营业收入增长率%	8.31%	9.08%	-
净利润增长率%	15.90%	23.84%	-

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,584.39
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,807,851.54
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	204,187.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,115,424.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,110,879.29</b>
减：所得税影响数	616,631.89
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,494,247.40</b>

### 三、 补充财务指标

适用 不适用

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称《解释17号》），就“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”等国际准则趋同问题进行了明确。该解释自2024年1月1日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

#### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司主要从事于研发、生产、销售标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统、燃气调压核心部件及相关配套产品三大类产品，产品主要包括长输管线输气站调压计量设备、城市门站、区域调压站调压计量设备、大型工业用调压计量系统、箱式调压计量站、楼宇调压箱、阀类产品等。产品广泛使用于国内外各天然气，发电、市政建设、清洁能源车辆等行业和领域，凭借过硬的质量保障体系和良好的客户口碑，占据了非常重要的市场份额，是同行业的领军企业。

目前公司的销售网络遍布全国，累计客户超过2000余家，其中绝大多数均为天然气、液化天然气、

电力等能源运营公司，承担着为上亿用户稳定、安全地供应能源的职责。

公司以直接销售为主，经销、合作开发为辅的形式服务于天然气、LNG、电力等能源运营公司获得收入、利润和现金流。

随着双碳的战略我国氢能的发展迈入快车道，氢能源作为一种清洁可再生的新能源，公司立足生产经营优势，积极布局氢能产业，组建氢能业务团队，加快推进第二增长业务。

同时公司尝试逐步开展资本运作和专业化整合，自 2022 年公司北交所上市以来，充分发挥资本市场作用，积极提高资本配置效率，在实践中探索初步构建了符合特瑞斯特色的市值管理体系，不断释放整体价值。

报告期末至报告披露日，公司商业模式重大未发生变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他相关的认定情况	江苏省小巨人企业（制造类） - 江苏省工业和信息化厅
其他相关的认定情况	江苏省物联网智能燃气调压与管控工程技术研究中心 - 江苏省科学技术厅
其他相关的认定情况	江苏省企业技术中心 - 江苏省工业和信息化厅
其他相关的认定情况	江苏省特种输配阀门工程研究中心-江苏省发展和改革委员会

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

公司围绕年初制定的经营目标，坚持科技创新，积极开拓市场，不断提升服务质量，完善管理制度，注重风险防控，提升核心竞争力，取得了良好的经营业绩。

销售方面：报告期内，公司始终以用户需求为中心，进一步完善了产品多元化布局，加快新品研发和现有产品迭代升级。公司积极扩展燃气集成系统的使用场景，从原有的城市门站、区域调压站调压计量设备、大型工业用调压计量系统、长输管线输气站调压计量系统，逐步开拓以天然气发电为主的燃气调压计量系统，并在燃气井口业务（油气加工处理设备）、氢能业务（甲醇加注撬、压缩机撬等）及其他业务（节流加热撬）作积极的市场开拓。同时公司积极探索新产品市场、新业务模式，积极参与国内行业龙头公司“一带一路”项目，开展新型基础设施合作，报告期内相继取得尼尔利亚、乌干达等国家燃气设备业务订单。

财务方面：报告期内，公司实现营业收入 28,691.38 万元，较上年同期增加 2,202.05 万元，同比增加 8.31%，归属于上市公司股东的净利润 2,449.07 万元，较去年同期增加 335.93 万元。截止报告期末，公司总资产 127,710.19 万元，较年初下降 6.68%；归属于上市公司股东的净资产 78,358.71 万元，较年初增加 0.44%。

生产方面：报告期内，公司将持续推进数字化转型，坚定实施“传统燃气输配产业”和“新能源产业”双主业战略。推动主力产品产能升级，将主业产品往燃气智能化方向发展，聚焦高端工业自动化控制装置、基于工业互联网的自动化解决方案等重点领域，加快主力产品车间管理提档升级。一方面公司对现有燃气调压集成设备，继续改善产品结构，通过优化供应链，改进工艺水平、提高规模化效应等降本增效的措施有效控制产品成本，努力维持现有市场份额及利润情况；另一方面持续提升生产管理能力，持续完善 MES 生产系统，通过推进数字化转型减少不合理耗费，降低制造成本。

研发方面：报告期内，公司继续加大技术研发投入，特别是氢相关产品研发，公司主要进行了液驱式氢气压缩机撬的开发、三甘醇除水装置、甲醇水蒸气重整制氢、氢气用控制阀等产品的开发。报告期内公司申请专利 6 项，获得授权专利 11 项，其中发明专利 2 项。公司与上海交通大学材料学院校友会共同建立的一个以产学研项目落地转化为主要目标的研发中心，定期组织科创沙龙、创业分享和企业合作等活动，创造一条连接科研成果、校友科创与公司的纽带。

对外资本运作方面：报告期内，公司积极对资本市场进行调查与分析，与当地各大投资机构保持良好关系，紧跟市场政策，在深耕公司主营业务的同时，关注新能源、新材料、硬核科技方面的投资项目。公司在2024年上半年进行了对安翼陶基复合材料(常州)有限公司的投资。安翼陶基主要业务是生产耐火、防火材料，并提供高温热管理技术及解决方案，主要应用于新能源和电力市场。公司通过与常高新金隆控股(集团)有限公司共同成立的“常州诺安一号创业投资基金”，投资了新能源、新材料、合成生物方面的公司和项目。

## (二) 行业情况

近年来，中国的天然气产业经历了显著的增长。根据 Wind 数据，从2011年到2022年，我国的天然气产量呈现出稳定的增长趋势，年复合增长率达到7.1%。特别是在2022年，国内自产气量达到了2178亿方，同比增长了6.1%。这一增长趋势反映了我国在能源结构调整和环境保护方面的努力，天然气作为一种清洁能源，正在逐渐替代煤炭成为主要的能源来源。

与此同时，随着国内需求的增长，天然气的进口量也呈现出同步增长的趋势。从2010年到2021年，国内天然气的表观消费量从1074亿方增长到了3740亿方，年复合增长率达到12.0%。与此相应，同期我国的天然气进口量也从166亿方增长到了1687亿方，年复合增长率高达23.5%。然而，到了2022年，国内的天然气进口量和表观消费量均出现了回落，分别为1519亿方和3638亿方，同比分别下降了10.0%和2.7%。尽管如此，整体消费量仍然维持在一个相对较高的水平。

从行业的需求分布来看，2021年，工业燃料和城镇燃气行业成为了主要的消费者，分别占据了40%和32%的市场份额。与此相比，2018年这两个行业的市场份额分别为38.6%和33.9%。此外，发电用气和化工用气部门的需求占比分别为18%和10%。这些数据显示，随着我国经济的发展和城市化进程的加速，天然气在工业和城市生活中的应用越来越广泛。

在消费方面，我国天然气市场消费量也相当庞大。2021年，我国天然气市场消费量达到3690亿立方米，同比增长12.5%。其中，城市燃气和工业用气是主要的消费领域，消费占比分别为38%和36%。尽管2022年国内天然气消费市场受到工业开工率下滑及能源市价上涨的影响，消费规模出现小幅波动，但整体消费市场依然可观。

在管道建设方面，截至2022年底，我国长输油气管网总里程约18万公里。其中，天然气管道里程达到12万公里。预计到2035年，我国还将新增天然气管道建设总里程约6.5万公里。

作为全球第一产氢大国，我国已正式将氢能纳入国家能源战略体系。在国家改革委和国家能源局联合发布的《氢能产业发展中长期规划(2021-2035年)》中，对我国氢能发展现状进行了分析，并明确指出了氢能的战略定位，强调了氢能在国家能源战略中的重要地位。近年来，国内氢能市场规模整体呈增长态势，2022年中国氢能市场规模约为3329亿元，同比增长6.2%。其中，传统方式制氢占总市场规模的八成以上，低碳氢占比不足20%，但在减碳背景下，低碳氢将成为趋势。

## (三) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	232,506,929.26	18.21%	382,930,398.92	27.98%	-39.28%
应收票据	1,932,374.31	0.15%	8,329,292.00	0.61%	-76.80%
应收账款	442,436,091.11	34.64%	436,763,664.72	31.91%	1.30%
存货	226,824,974.80	17.76%	223,682,083.27	16.34%	1.41%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	-
固定资产	175,625,049.96	13.75%	170,969,373.57	12.49%	2.72%
在建工程	5,162,728.76	0.40%	4,421,947.11	0.32%	16.75%
无形资产	42,478,427.64	3.33%	43,161,327.18	3.15%	-1.58%

商誉	0	0.00%	0	0.00%	
短期借款	50,458,166.66	3.95%	71,059,166.66	5.19%	-28.99%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
交易性金融资产	50,000,000.00	3.92%	0.00	0.00%	-
应收款项融资	1,578,630.96	0.12%	1,110,600.00	0.08%	42.14%
预付款项	20,339,249.79	1.59%	28,765,294.11	2.10%	-29.29%
合同资产	18,196,762.78	1.42%	12,823,335.90	0.94%	41.90%
其他流动资产	455,971.43	0.04%	1,147,525.21	0.08%	-60.26%
长期待摊费用	327,583.83	0.03%	420,096.39	0.03%	-22.02%
使用权资产	386,957.07	0.03%	543,245.37	0.04%	-28.77%
其他非流动资产	25,196,829.13	1.97%	21,589,203.04	1.58%	16.71%
应付职工薪酬	8,468,626.56	0.66%	10,512,976.39	0.77%	-19.45%
应交税费	12,720,625.63	1.00%	16,024,710.52	1.17%	-20.62%
应付账款	182,733,152.48	14.31%	274,852,525.10	20.08%	-33.52%
其他应付款	31,593,495.51	2.47%	10,206,204.29	0.75%	209.55%
一年内到期的非流动负债	204,858.12	0.02%	200,211.92	0.01%	2.32%
其他流动负债	12,641,612.99	0.99%	11,570,530.92	0.85%	9.26%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末货币资金余额较2023年末减少150,423,469.66元，降幅39.28%，主要是报告期内购买结构性存款50,000,000.00元；以及报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金支出同比增加37,496,247.46元；报告期内偿还债务支付的现金29,000,000.00元所致。
- 2、应收票据：报告期末应收票据余额较2023年末减少6,396,917.69元，降幅76.80%，主要是报告期内公司收到货款中商业银行承兑金额同比下降10,119,297.41元且部分商业承兑已到期托收。
- 3、交易性金融资产：报告期末交易性金融资产余额较2023年末增加50,000,000.00元，主要是报告期内公司购买银行理财金额增加所致。
- 4、应收款项融资：报告期末应收款项融资余额较2023年末增加468,030.96元，增幅42.14%，主要是报告期内公司收到客户的票据增加导致。
- 5、合同资产：报告期末合同资产余额较2023年末增加5,373,426.88元，增幅41.90%，主要是报告期内新客户的应收质保金增加，老客户的应收质保金未足额收回所致。
- 6、其他流动资产：报告期末其他流动资产余额较2023年末减少691,553.78元，降幅60.26%，主要是报告期内公司列支的待抵扣增值税减少及待摊费用减少所致。
- 7、应付账款：报告期末应付款余额较2023年末减少92,119,372.62元，降幅33.52%，主要是报告期内公司支付前期应付供应商货款、按工程进度支付了应付在建工程款所致。
- 8、其他应付款：报告期末其他应付款余额较2023年末增加21,387,291.22元，增幅209.55%，主要是报告期公司列支应付股利22,158,544.32元所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	286,913,796.77	-	264,893,250.06	-	8.31%
营业成本	187,202,080.63	65.25%	172,653,779.07	65.18%	8.43%
毛利率	34.75%	-	34.82%	-	-
销售费用	30,143,918.21	10.51%	29,310,030.06	11.06%	2.85%
管理费用	24,010,943.62	8.37%	21,246,266.36	8.02%	13.01%
研发费用	11,566,898.80	4.03%	11,960,206.51	4.52%	-3.29%

财务费用	-3,115,331.55	-1.09%	964,603.45	0.36%	-422.97%
信用减值损失	-5,923,983.78	-2.06%	-1,630,701.82	-0.62%	263.28%
资产减值损失	-10,942,384.71	-3.81%	-8,386,121.43	-3.17%	30.48%
其他收益	7,292,767.50	2.54%	5,728,353.42	2.16%	27.31%
投资收益	204,187.44	0.07%	1,354,517.82	0.51%	-84.93%
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	0.00%	-37,078.14	-0.01%	-100.00%
汇兑收益		-		-	
营业利润	25,767,617.16	8.98%	24,149,769.11	9.12%	6.70%
营业外收入	1,116,125.81	0.39%	438,316.38	0.17%	154.64%
营业外支出	17,285.50	0.01%	873,966.67	0.33%	-98.02%
净利润	24,490,699.61	-	21,131,352.02	-	15.90%

### 项目重大变动原因：

- 1、财务费用：报告期内财务费用较2023年同期减少4,079,935.00元，降幅422.97%，主要是报告期内公司定额存款到期导致财务利息收入增加3,908,572.23元所致。
- 2、投资收益：报告期内投资收益较2023年同期减少1,150,330.38元，降幅84.93%，主要是报告期内公司理财产品收益同比减少所致。
- 3、信用减值损失：报告期内信用减值损失较2023年同期增加4,293,281.96元，增幅263.28%，主要是报告期内账龄2-3年及以上的应收账款较去年末增加11,697,266.58元导致计提坏账损失增加。
- 4、资产减值损失：报告期内资产减值损失较2023年同期增加2,556,263.28元，增幅30.48%，主要是报告期内原材料库存金额及库龄增加导致计提存货跌价准备增加所致。
- 5、资产处置收益：报告期内资产处置收益较2023年同期增加37,078.14元，主要是报告期内公司未有列支资产处置损益。
- 6、营业外收入：报告期内营业外收入较2023年同期增加677,809.43元，增幅154.64%，主要是报告期内公司收到客户违约滞纳金1,094,187.51元所致。
- 7、营业外支出：报告期内营业外支出较2023年同期减少856,681.17元，降幅98.02%，主要是报告期内公司营业外支出金额较小，去年同期营业外支出中列支对外捐赠500,000.00元、列支滞纳金238,212.9元所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	286,678,125.11	264,570,800.54	8.36%
其他业务收入	235,671.66	322,449.52	-26.91%
主营业务成本	187,202,080.63	172,653,779.07	8.35%
其他业务成本		-	

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
标准燃气调压集成设备	36,989,593.14	25,448,409.68	31.20%	-30.58%	-29.62%	减少0.94个百分点
非标撬装燃气集成系统	232,104,775.87	155,464,725.13	33.02%	26.74%	24.39%	增加1.27个百分点
燃气调压核	17,583,756.10	6,288,945.82	64.23%	-37.54%	-45.37%	增加5.12个百分点

心部件及配套产品						百分点
其他	235,671.66	0.00	100.00%	-26.91%	-	
合计	286,913,796.77	187,202,080.63	-	-	-	-

## 按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	286,913,796.77	187,202,080.63	34.75%	8.31%	8.43%	减少0.07个百分点
国外	-	-	-	-	-	
合计	286,913,796.77	187,202,080.63	-	-	-	-

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司营收构成继续有所变化。受经济下行压力影响，标准燃气调压集成设备的市场竞争日益激烈，报告期内公司标准燃气调压集成设备营收进一步下降，毛利率仍呈下降趋势；同时公司依托强大的设计制造能力，非标撬装燃气集成系统营收持续增长，增幅26.74%。报告期内虽然受国内宏观经济变动影响，但公司持续优化销售结构，加强销售力度，充分发挥燃气输配设备设计、制造优势，交付能力，进一步巩固了国内燃气专用设备的市场份额。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-49,733,435.85	-72,748,575.24	31.64%
投资活动产生的现金流量净额	-74,514,468.66	-194,079,749.25	61.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,773,669.22	-30,776,784.52	29.25%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-49,733,435.85元，去年同期为-72,748,575.24元，同比增加23,015,139.39元，增幅31.64%。报告期内公司调整供应商货款付款结构，加大承兑支付比重，购买商品接受劳务现金支出较去年同期减少37,496,247.46元；支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少477,120.16元，支付的各项税费较去年同期减少1,028,240.60元；最终导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所改善。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-74,514,468.66元，去年同期为-194,079,749.25元，同比增加119,565,280.59元，增幅61.61%，主要是报告期内公司购买银行结构性存款等理财产品所投资支付的现金同比减少325,000,000.00元，导致投资活动现金流量净额减少。
- 3、筹资活动资产的现金流量净额：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额是-21,773,669.22元，去年同期为-30,776,784.52元，同比增加9,003,115.30元，增幅29.25%。主要原因是报告期内公司清偿银行部分短期贷款，偿还债务支付的现金同比减少29,000,000.00元所致。

## 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	90,000,000.00	50,000,000.00	0.00	不存在
合计	-	90,000,000.00	50,000,000.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州特能达智能科技有限公司	控股子公司	监控系统设备、自动控制系统设备、计算机软硬件、工业自动化控制系统装置等的设计、研发、销售、维修及技术服务	2,000,000	23,259,818.53	22,527,340.19	1,242,699.14	-29,573.81
常州特瑞斯氢能科技有限公司	控股子公司	新能源原动力设备制造、气体压缩机制造、气体、液体分离及纯净设备制造等	5,000,000	0	0		
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	控股子公司	新能源设备、风电设备、供暖设备、燃气设备及配件、阀门、机电设备及配件的销售、维修、技术服务	5,000,000	10,626,684.66	-21,930,244.45	3,498,999.32	3,003,999.15

**主要参股公司业务分析**适用 不适用**(二) 报告期内取得和处置子公司的情况**适用 不适用**合并财务报表的合并范围是否发生变化**是 否**九、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**十、 对关键审计事项的说明**适用 不适用**十一、 企业社会责任****(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**适用 不适用**(二) 其他社会责任履行情况**适用 不适用

1、公司严格遵守国家法律、法规政策的规定，坚持诚信经营，支持地方经济，注重企业效益与社会效益的协同发展。公司坚持依法纳税，积极履行纳税责任，报告期内，获评 2023 年度“常州市三星企业”，荣获常州市国家高新区（新北区）2023 年度“重大贡献企业”称号，荣获罗溪镇“创新驱动奖”、2023 年度“规模贡献奖”。

2、公司严格遵守《劳动法》的有关规定，报告期内，公司尊重和保护员工的各项合法权益，积极改善员工工作环境，及时支付员工工资，缴纳各类社保费用，依法保障员工的合法权益，努力为员工创造良好的工作环境，实现企业与员工共同发展。报告期内，特瑞斯荣获“2019~2024 年度新北区优秀工会组织”称号。

3、公司严格按照《公司法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，提高公司透明度和诚信度，并完善公司治理体系，提高公司治理能力。通过科学管理、研发创新、稳健经营，持续回馈广大股东和社会。

4、公司积极响应国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策，始终把环境保护放在重要位置。公司已经建立起完善的环境保护管理体系，并通过持续有效的执行和监督、有效地宣传和培训，大大提高了员工的环保意识，夯实了公司节能减排工作的基础。报告期内，公司的环保检查、排放标准，均符合各项国家、行业的标准及要求。

**(三) 环境保护相关的情况**适用 不适用**十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况**适用 不适用

### 十三、对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

### 十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
宏观经济以及天然气输配管网投资下滑波动的风险	<p>重大风险事项描述： 公司主要产品为非标撬装天然气集成系统、标准天然气调压集成设备和天然气调压核心部件及配套产品，在天然气输配行业中有广泛应用。公司业务的发展与天然气行业的发展紧密相关，天然气行业与宏观经济关联度较高。近年来，受全球性通货膨胀、国际直接投资活动低迷、国际贸易摩擦等因素影响，国内宏观经济增速有所放缓，由于公司产品需求主要来源于国内天然气输配管网的铺设，该类基础设施建设与国内宏观经济及国家对天然气输配管网的基础设施投资政策密切相关，若未来国内宏观经济增速持续放缓或国内天然气输配管网投资规模有所下滑，公司将面临产品需求下滑的风险。</p> <p>应对措施： （1）公司制定了《发展战略管理制度》，对公司战略规划的规定及分解、执行进行了详细的规定。公司高层将根据宏观经济环境及行业发展的变化，及时动态调整公司战略方向； （2）公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据； （3）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。</p>
行业竞争加剧的风险	<p>重大风险事项描述： 近年来，在我国能源消费结构转型升级背景下，我国天然气市场保持快速增长势头，国内天然气输配行业发展迅猛，行业内优秀企业规模不断扩张，实力不断增强，导致行业竞争有所加剧。此外，随着行业的不断发展，公司下游燃气电厂、工业用户、城市管网等客户及消费者的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。若公司未来不能在竞争中积极顺应市场需求，持续保持核心技术领先、产品更新迭代、服务质量优化，则可能在一定程度上影响公司的产品竞争力，进而会对公司经营业绩产生不利的影响。</p> <p>应对措施： （1）公司采用积极的竞争战略，来应对同行的竞争； （2）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目于 2023 已建设完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力； （3）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供</p>

	<p>的各项服务的质量与速度。同时，销售人员通过及时有效的沟通，可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好，并及时反馈公司；</p> <p>（4）公司已经建立了完整有效的质量管理体系，可以充分有效的保证公司产品、服务的质量标准。公司将不断在产品及服务质量方面努力，给与客户更好的体验，从而提升公司的市场竞争力；</p> <p>（5）公司已经建立了完整有效的内部控制管理体系，通过精益化管理及精细化管理，有效降低公司各方面成本，从而赋予公司产品更有竞争力的价格。公司将进一步探索更先进的生产设备及生产管理体系，提升制造效能，在保质保量的前提下，为客户提供物美价廉的产品及服务。</p>
技术创新风险	<p>重大风险事项描述： 由于技术研发存在一定的不确定性以及研发成果产品化预期性较低等原因，将可能导致公司研发项目失败或者技术创新成果偏离市场发展趋势，或者出现研发出的新技术、新产品不能巩固和加强已有的竞争优势，出现客户市场认可度下降等情况。同时，由于公司人力、物力、财力有限，若在技术创新领域不能达到预期效果，亦会影响现有技术、产品的研发升级工作，进而影响公司的经济效益。</p> <p>应对措施： （1）公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据； （2）公司《研发项目管理办法》规定，研发项目立项应当以销售市场调研报告作为依据。有效保障了公司的技术研发工作与市场的紧密结合； （3）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目于 2023 已建设完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力。</p>
经营业绩季节性波动风险	<p>重大风险事项描述： 公司主要从事天然气输配及应用装备的生产、研发和销售，下游客户主要为能源集团、燃气集团及地方市政工程建设单位，上述客户一般于年初制定投资预算与采购计划，并在上半年履行内部审批和招标程序，考虑到生产周期和安装、调试情况，公司收入确认相对集中在下半年，经营业绩存在季节性波动的风险。</p> <p>应对措施： （1）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。</p>
销售模式导致业绩稳定和市场开拓的风险	<p>重大风险事项描述： 受限于下游客户地域分布广泛，自身市场开发及技术支持人员规模限制等，公司建立了直销加经销的业务模式，并在直销模式下，引入服务商进行合作开发，借助服务商的渠道优势加强公司产品的市场推广能力。公司的服务商为公司提供的服务，主要包括在销售区域内实施的市场调研、客户开发、产品功能</p>

	<p>介绍推广、协助回款等内容。由于公司产品的需求遍及全国，公司现有销售人员难以满足覆盖全国市场的业务机会，若未来公司与服务商的合作关系发生变化，则可能导致公司获取的订单数量减少，从而对公司的业绩稳定和市场开拓产生不利的影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。同时，销售人员通过及时有效的沟通，可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好，并及时反馈公司；</p> <p>（2）公司已经建立并完善了《经销商管理办法》、《销售服务商管理办法》等制度，规范了对经销商、服务商的管理与合作，有利于公司与经销商、服务商建立稳定、长期的合作关系。同时也优化了经销商、服务商的进、出通道，有利于公司及时引进更优的合作方，淘汰不合格的合作方。</p>
公司股权相对分散带来的控制风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，实际控制人许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇合计直接持股比例为 35.74%，股权相对较为分散，可能对控制权稳定性造成不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>2021 年 10 月 28 日，实际控制人许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇签订了现行有效的《一致行动协议》，有效期自各方签署之日起生效，至公司股票公开发行首次在精选层挂牌或在证券交易所上市 6 年后有限期届满；有效期届满后，若本协议各方无异议，则本协议有效期自动延长并长期有效。</p> <p>2024 年 7 月 9 日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记，2024 年 7 月 12 日，许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颢、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颢、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颢、郑玮、顾文勇、许宪婷。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司当前享受的税收优惠政策主要包括高新技术企业税收优惠、研发费用加计扣除、软件产品即征即退政策等，虽然公司的持续经营能力不依赖于税收优惠政策，但若上述税收优惠发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司已经在相关制度中，对公司的税务管理进行了详细的规定，公司财务部将实时关注国家税收政策，并同步调整公司税务管理工作。</p>
原材料价格波动导致毛利率下降的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司主营业务成本中直接材料占比超过 70%，维持在较高水平，公司主要原材料包括球阀、电气仪表、流量计、不锈钢箱体、管件法兰接头、板材棒材型材等，其中不锈钢箱体、管件法兰接头、板材棒材型材等主要原材料为钢材，钢材为大宗商品，市场价格受国际、国内经济形势、供需关系等多种因素影响较大。若未来上游原材料价格持续上涨，公司无法将原材料上涨的压力转嫁给下游，公司将面临采购成本上升、毛利率下滑从而导致经营业绩受损的风险。</p> <p>应对措施：</p>

	<p>(1) 公司供应管理部每年度均会组织对重要原材料供应商的考察、入围、评选工作，并与相关供应商签订年度供货协议。针对每一样原材料，公司均备有不少于 2 家的供应商，避免出现对单一供应商过于依赖从而导致无议价空间、出现紧急情况时无备选的情况发生；</p> <p>(2) 公司已建立完善的项目报价管理制度，公司项目执行部通过对公司产品的原材料成本、人工成本、制造费用等的把控，依据成本加成的模式制作产品报价单，从而控制公司产品的毛利率在稳定的水平。</p>
存货规模扩大风险	<p>重大风险事项描述： 随着公司业务规模的扩大，公司存货同步增加，存货账面价值呈现逐年上升的趋势。公司存货规模的逐渐扩大，主要原因是为了满足生产经营的需要，与公司的经营特点相符。存货金额的扩大对公司的库存管理能力提出了较高要求，若公司后续不能有效地管理存货，将存在存货减值或损失的风险。</p> <p>应对措施： (1) 公司已经修订并完善了《存货管理制度》，并开展了智能仓储管理的项目建设，未来公司将持续开展利库措施，降低公司存货规模； (2) 公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。</p>
应收账款不能及时收回的风险	<p>重大风险事项描述： 随着公司业务规模的不断扩大和营业收入的增长，公司应收账款相应增长。尽管主要客户具有较好的信用水平和支付能力，但若未来下游行业发生重大不利变化，客户财务状况、合作关系发生恶化，则可能导致公司应收账款无法收回形成坏账损失；若应收账款规模进一步扩大，账龄进一步上升，坏账准备金额会相应增加，将会对公司经营成果造成不利影响，同时也会对公司经营性现金流量和资金状况造成不利的的影响。</p> <p>应对措施： (1) 公司已修订完善《应收账款管理制度》，对公司应收账款进行有效管理； (2) 公司财务部根据制度规定，定期及时制作《账龄分析表》，实时监控公司应收账款收回情况，对于未能及时收回的，及时反馈销售部门进行催收； (3) 公司制度规定，财务部定期开展应收账款对账工作，及时与客户确认相关应收账款金额； (4) 根据公司《发货管理制度》，公司已要求保留订单相关的原始凭证，并对文件的有效性作出规定。在应收账款不能及时收回时，可作为诉讼的有效支撑材料； (5) 公司财务部已根据《资金管理制度》，及时制定了公司财务管理规划，并保有了充足的现金流支撑公司正常经营。</p>
产能消化风险	<p>重大风险事项描述： 公司 2022 年登陆北交所上市融资，募投项目包括天然气输配及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金项目，其中天然气输配及应用装备产能建设项目系对公司现有产品包括非标撬装天然气集成系统、标准天然气调压集成设备和天然气调压核心部件及配套产品等进行产能扩充。若募集资金投资项目出现未能预计的市场环境变化，国内外宏观经济环境的不确定性发展，社会各行业领域发展将面临较大挑战，下游</p>

	<p>市场需求将出现下滑，将可能出现销售不及预期导致新增产能无法消化、项目实施受阻等情形，进而影响公司募集资金投资项目实现的经济效益。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司制定了《发展战略管理制度》，对公司战略规划的制度及分解、执行进行了详细的规定。公司高层将根据宏观经济环境及行业发展的变化，及时动态调整公司战略方向；</p> <p>（2）公司制定了《销售日常事务管理制度》，规定了销售及市场人员应当在日常工作中不断收集宏观经济及行业信息，并以调研报告的形式及时提交公司，作为公司高层决策的重要依据；</p> <p>（3）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压；</p> <p>（4）研发中心建设项目将推进公司新产品的研究与开发，当出现现有产品销售不及预期导致新增产能无法消化、项目实施受阻等情形时，将及时转向新产品，维持公司稳定发展。</p>
<p>固定资产折旧大幅增加的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司 2022 年登陆北交所上市，上市完成后公司的资产规模大幅增加。公司募投的天然气管输及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目等工程建设完成，公司的固定资产规模有所扩大。若外部环境变化导致本次募投项目的收益不及预期，无法抵减由于资产规模扩大造成的折旧、摊销增加，可能会进一步摊薄公司的利润空间，从而导致公司盈利能力出现下降的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司已建立完善《固定资产管理制度》，通过对固定资产的有效管理，可延长使用时间，减少损失；</p> <p>（2）公司制度规定，需定期对设备进行维护及保养，合理使用设备，避免过度使用或者错误操作导致设备加快损耗；</p> <p>（3）公司将定期对固定资产进行评估和检测，及时修复潜在问题，有助于减少折旧损失；</p> <p>（4）公司已开展研发中心建设，积极推进新产品的研究与开发，新设备资产的使用率将维持在稳定水平。</p>
<p>实际控制人一致行动协议无法续期的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇为公司的实际控制人，2021 年 10 月 28 日，许颢、郑玮、李亚峰、顾文勇签订了现行有效的《一致行动协议》，有效期自各方签署之日起生效，至公司股票公开发行首次在精选层挂牌或在证券交易所上市 6 年后有限期届满；有效期届满后，若本协议各方无异议，则本协议有效期自动延长并长期有效。若未来《一致行动协议》到期后无法续约、延长或被终止，则可能影响公司控制权稳定，从而对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>2024 年 7 月 9 日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记，2024 年 7 月 12 日，许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颢、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颢、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颢、郑玮、顾文勇、许宪婷。</p>
<p>经营业绩波动的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>根据公司以往的经营情况、产品品质，以及客户对于供应商及相应产品、服务的遴选标准，公司与主要客户保持着长期、稳</p>

	<p>定的合作。但若未来客户进一步提高对于产品标准、性能的要求，公司自身竞争力下降或受外部政策环境、政府预算等因素影响，则会存在因公司获取的订单数量减少而导致公司未来经营业绩存在波动的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。同时，销售人员通过及时有效的沟通，可以更加有效地分析了解客户的需求和偏好，并及时反馈公司；</p> <p>（2）公司已开展柔性生产管理体系建设，将以提升生产计划的有效性和及时性作为切入点，依据产品的市场需求动态调整生产规模，避免造成产成品库存积压。</p> <p>（3）公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目于 2023 已建设完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力。</p>
<p>招投标风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司主要产品用于天然气基础设施项目，根据相关法律法规规定，单项合同估算价在 200 万元人民币以上应当履行招投标程序，公司经营中存在少数大额销售合同根据客户采购程序未履行招投标的情形，若客户因相关程序违反规定而要求撤销合同或订单，则可能造成公司与客户之间的纠纷或潜在纠纷，存在对公司经营稳定性造成不利影响的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度。公司销售人员及时与客户进行沟通，与客户通力配合，有助于问题的解决；</p> <p>（2）公司已建立完善《招投标管理办法》，对公司的招投标行为进行了规范。</p>
<p>部分工序外协加工生产的风险</p>	<p>重大风险事项描述：</p> <p>近年来国家天然气输配设备行业市场需求旺盛，公司产能已处于较为饱和状态。为缓解生产压力，保证客户的产品供应稳定，公司存在部分非核心工序委托外协供应商进行加工的情形，主要包括生产工艺较为简单的机械加工和焊接加工类、表面处理类以及必须由第三方检验机构进行的标定类等工序。尽管目前公司已建立较为完善的外协供应商管理控制程序和质量管理体系，也未因外协加工而致使公司产品出现质量或产品延期交付等问题，且公司外协供应商较为分散，公司不存在对主要外协供应商的重大依赖，但若公司部分主要外协加工商发生意外变化，或因部分外协厂商无法满足公司快速发展的需求，出现产能不足、生产管理水准欠佳或公司与外协厂商合作发生摩擦等情形，将可能导致公司无法对外协供应商进行有效的管理和质量控制，进而导致公司出现产品延迟供应或产品质量下降的情形，将可能对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司已经制定并完善了《采购管理制度》，对公司外协工</p>

	<p>作流程进行了规定；</p> <p>(2) 公司已制定并完善了《供应商管理办法》，对公司外协供应商的管理进行了规定；</p> <p>(3) 公司已经建立了完整有效的质量管理体系，可以充分有效的保证公司产品、服务的质量标准。对于外协工序，公司的质量管理体系同步适用。</p>
人工成本增加的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>近年来，公司人员薪酬及人工成本逐步增加，一方面，由于公司减少劳务派遣人员的用工情况，并且提升薪酬聘用正式员工以补充相关岗位空缺；另一方面，随着公司业务不断发展和市场竞争越来越激烈，以及社会平均工资水平的不断提升，公司通过提升工资水平来保留或吸引优秀人才。但若未来公司业务发展速度低于因此增加的成本的速度，则可能导致公司业绩下滑。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1) 公司已经建立了成熟、完善的研究开发体系，募投项目中的研发中心建设项目于2023已建设完成，同时依托上海国际化大都市的人才、信息和区位优势，在该项目原有实施地点基础上，公司通过拟使用募投资金在上海市新增实施地点的决定，以提升研发能力，公司将通过不断的研发创新来保持公司产品的技术领先优势，促进公司产品有效迭代更新，增强公司产品的竞争力，从而保障公司发展的速度；</p> <p>(2) 公司已经建立了遍布全国各大区域的销售网络，可以有效做到及时、快速响应客户的需求，从而提升公司为客户提供的各项服务的质量与速度，保障公司订单的稳定；</p> <p>(3) 公司已建立完善项目报价管理制度，公司项目部通过对公司产品的原材料成本、人工成本、制造费用等的把控，依据成本加成的模式制作产品报价单，从而控制公司产品的毛利率在稳定的水平；</p> <p>(4) 公司将通过精益化及精细化管理体系，提升人工工作效能，有效降低公司各方面管理费用及成本。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

##### 一、员工持股计划审议情况

公司于2020年10月30日召开的第三届董事会第十二次会议和2020年11月16日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《员工持股计划（草案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施员工持股计划。

公司于2021年4月27日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修订〈员工持股计划（草案）〉的议案》，决定对公司员工持股计划的存续期限与锁定期限内容予以修订。本次修订事项已于2021年4月16日经公司员工持股计划第三次持有人会议审议通过。

##### 二、员工持股计划实施情况

###### 1、报告期内持股员工的范围、人数；

截止到2024年6月30日，公司员工持股计划包含董事、监事、高级管理人员及公司中层管理人员、业务骨干等共计71名员工。

###### 2、实施员工持股计划的资金来源；

公司实施员工持股计划的资金来源为参与对象合法薪酬及通过法律、行政法规允许的其他方式取得的自筹资金。

###### 3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占公司股本总额的比例；

用于实施员工持股计划的股票来源于公司定向发行的股票。公司员工持股计划持有公司股票 1560

万股，截止到 2024 年 6 月 30 日，占公司总股本比例为 12.41%。

4、员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况；

报告期内不存在因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况。

5、资产管理机构的变更情况

公司员工持股计划采用公司自行管理的模式，不存在资产管理机构的变更情况。

2023 年 9 月 16 日执行事务合伙人李亚峰离世，截止到本报告披露日，李亚峰持股份额尚未办理变更手续。

#### （四） 股份回购情况

**第一次回购：**本次股份回购期限自 2023 年 1 月 18 日开始，至 2023 年 4 月 3 日结束，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份 969,200 股，占当时公司总股本的 1%，占预计回购总数量上限的 100%。

**第二次回购：**本次股份回购期限自 2023 年 9 月 12 日开始，至 2023 年 12 月 12 日结束，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份 875,964 股，占当时公司总股本的 0.70%，占预计回购总数量上限的 69.68%。

**第三次回购：**公司于 2024 年 6 月 7 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议，并于 2024 年 6 月 24 日公司召开 2024 年第一次临时股东大会通过了《关于回购股份方案的议案》。本次拟回购股份数量不少于 628,526 股，不超过 1,257,052 股，占公司目前总股本的比例为 0.5%-1%，根据本次拟回购数量及拟回购价格上限测算预计回购资金总额区间为 775.601 万-1551.202 万。资金来源为自有资金。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 6 个月。本次股份回购期限自 2024 年 6 月 25 日开始，截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份 79,200 股，占公司总股本的 0.06%。

截至本报告披露日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式累计回购公司股份 2,602,216 股，占公司总股本的 2.07%。

#### （五） 承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

##### 承诺事项详细情况：

公司已披露的承诺事项具体内容参见公司在北京证券交易所官网披露的《招股说明书》。

截至报告披露日，上述承诺均不存在超期未履行完毕的情形；承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	32,404,037.60	2.54%	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	保证金	849,600.31	0.06%	用于保函保证金
货币资金	流动资产	质押	3,847,842.24	0.30%	用于本公司应付票据质押
应收票据	流动资产	质押	497,374.31	0.04%	用于本公司应付票据质押
<b>总计</b>	-	-	37,598,854.46	2.94%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项是为公司票据提供质押，以满足公司长远发展需要及生产经营的正常所需，增加资金流动性，有利于公司持续稳定经营，不会对公司生产经营活动产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	43,112,810	34.30%	3,146,000	46,258,810	36.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	176	176	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	82,592,430	65.70%	-3,146,000	79,446,430	63.20%
	其中：控股股东、实际控制人	44,925,177	35.74%	0	44,925,177	35.74%
	董事、监事、高管	6,934,200	5.52%	0	6,934,200	5.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		125,705,240	-	0	125,705,240	-
普通股股东人数		14,207				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许颀	境内自然人	26,941,420	176	26,941,596	21.43%	26,941,420	176
2	常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13,000,000	0	13,000,000	10.34%	13,000,000	0
3	陈晓芸	境内自然人	11,572,353	0	11,572,353	9.21%	11,572,353	0
4	李亚峰	境内自然人	9,530,330	0	9,530,330	7.58%	9,530,330	0
5	顾文勇	境内自然人	7,251,071	0	7,251,071	5.77%	7,251,071	0
6	王昊	境内自然人	6,141,066	0	6,141,066	4.89%	6,141,066	0
7	朱凌	境内自然人	4,622,017	0	4,622,017	3.68%	0	4,622,017
8	常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,600,000	0	2,600,000	2.07%	2,600,000	0
9	特瑞斯能源装备股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1,845,164	79,200	1,924,364	1.53%	0	1,924,364
10	马宏兴	境内自然人	1,369,189	0	1,369,189	1.09%	0	1,369,189
合计		-	84,872,610	79,376	84,951,986	67.58%	77,036,240	7,915,746

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

实际控制人许颀、李亚峰、顾文勇构成一致行动人关系；常州鑫峰瑞企业管理合伙企业（有限合伙）、常州斯源达管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人由李亚峰担任。

2024年7月9日许宪婷完成继承李亚峰股份过户登记，2024年7月12日，许宪婷签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颀、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颀、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颀、郑玮、顾文勇、许宪婷。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

公司控股股东为自然人许颀。姓名：许颀；国籍：中国；学历：本科；无其他国家或地区居留权。1992年9月毕业于上海交通大学铸造专业，获工学学士学位。曾任上海延锋汽车内饰件厂销售部工程师，艾默生过程管理有限公司销售经理，北京雅特瑞斯能源设备有限公司执行董事、总经理，特瑞斯能源装备（北京）有限公司董事、总经理，有限公司董事长、总经理，股份公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理，直接持有公司股份 26,941,596 股，持股比例为 21.43%。

报告期内控股股东无变化。

### （二）实际控制人情况

报告期内，自然人许颀、郑玮、李亚峰（2023年9月16日离世）、顾文勇为公司的实际控制人，具体情况如下：

1、许颀先生，具体详见第五节、三、（一）

2、郑玮女士，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年至2001年，任上海市人民政府台湾事务办公室联络处科员；2001年至2020年3月，待业；2020年4月至今，任永丰金证券（亚洲）有限公司上海代表处代表，直接持有公司 1,202,356 股股份，持股比例为 0.96%。

3、顾文勇先生，1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至1996年12月，任江苏省化工设备制造安装有限公司技术员；1997年1月至2010年9月，任特瑞斯有限副总经理；2010年10月至2012年9月，任特瑞斯有限董事、副总经理；2012年9月至今任公司董事、副总经理，直接持有公司股份 7,251,071 股，持股比例为 5.77%。

截止本报告披露日，许宪婷已完成继承李亚峰股份过户登记并签署了《一致行动协议》补充协议，继续履行李亚峰在一致行动协议中的义务，通过许宪婷继承李亚峰持有的公司股份，使得公司实际控制人、一致行动人发生变更，实际控制人由许颀、郑玮、顾文勇、李亚峰变更为许颀、郑玮、顾文勇，一致行动人变更为许颀、郑玮、顾文勇、许宪婷。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 报告期内普通股股票发行情况

#### （1）公开发行情况

适用 不适用

#### （2）定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

2022年12月，公司采用公开方式向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 21,000,000 股，发行

价为每股人民币 16.18 元，募集资金总额为人民币 339,780,000.00 元，募集资金已于 2022 年 12 月 6 日扣除承销费（含税）20,386,800.00 元后到账 319,393,200.00 元；根据股票发行方案的规定，本次募集资金在扣除发行费用 13,500,213.21 元后，公司本次募集资金净额为 305,892,986.79 元将全部用于天然气输配及应用装备产能建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金。

2024 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用额度不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。产品品种满足安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全、单笔投资期限最长不超过 12 个月等要求，该议案自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金账户获得利息收入 6,798,073.12 元，已使用募集资金对项目投入 174,512,089.58 元，使用募集资金支付发行费用 13,500,213.21 元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买相关理财产品尚有 5,000.00 万元未到期。截至 2024 年 06 月 30 日，公司募集资金专户余额为 88,178,970.33 元，未发生变更募集资金用途的情形。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

#### 八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许颀	董事长	男	1970年2月	2021年10月28日	2024年10月27日
许颀	总经理	男	1970年2月	2023年11月4日	2024年10月27日
顾文勇	董事、副总经理	男	1967年7月	2021年10月28日	2024年10月27日
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1970年2月	2021年10月28日	2024年10月27日
王昊	董事	男	1972年1月	2021年10月28日	2024年10月27日
汤犇	董事	男	1967年9月	2021年10月28日	2024年10月27日
汤犇	副总经理	男	1967年9月	2023年12月5日	2024年10月27日
蒋伟	副总经理	男	1988年8月	2023年12月5日	2024年10月27日
薛峰	董事、副总经理	男	1980年10月	2021年10月28日	2024年10月27日
朱亚媛	独立董事	女	1965年4月	2021年10月28日	2024年10月27日
周旭东	独立董事	男	1966年11月	2021年10月28日	2024年10月27日
凌旭峰	独立董事	男	1971年1月	2021年12月25日	2024年10月27日
徐立云	独立董事	男	1973年9月	2021年12月25日	2024年10月27日
郑安力	监事、监事会主席	男	1975年2月	2021年10月28日	2024年10月27日
霍丹丹	监事	女	1990年5月	2021年12月25日	2024年10月27日
戴丽萍	监事	女	1986年7月	2021年10月28日	2024年10月27日
董事会人数：					10
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

许颀、顾文勇也是公司实际控制人，除此外董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
许颀	董事长、总经理	26,941,420	176	26,941,596	21.43%	0	0	0
顾文勇	董事、副总经理	7,251,071	0	7,251,071	5.77%	0	0	0
王粉萍	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	39,469	0	39,469	0.03%	0	0	0
王昊	董事	6,141,066	0	6,141,066	4.89%	0	0	0
汤犇	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0	0

蒋伟	副总经理	0	0	0	0%	0	0	0
薛峰	董事、副总经理	39,315	0	39,315	0.03%	0	0	0
朱亚媛	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
周旭东	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
凌旭峰	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
徐立云	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
郑安力	监事	714,350	0	714,350	0.57%	0	0	0
霍丹丹	监事	0	0	0	0%	0	0	0
戴丽萍	监事	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	41,126,691	-	41,126,867	32.72%	0	0	0

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### （四） 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	79	6	0	85
生产人员	233	12	12	233
销售人员	102	5	3	104
技术人员	120	6	5	121
财务人员	8	0	0	8
员工总计	542	29	20	551

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	10
本科	173	182
专科	205	203
专科以下	156	156
员工总计	542	551

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	232,506,929.26	382,930,398.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	50,000,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	1,932,374.31	8,329,292.00
应收账款	五、（一）4	442,436,091.11	436,763,664.72
应收款项融资	五、（一）5	1,578,630.96	1,110,600.00
预付款项	五、（一）6	20,339,249.79	28,765,294.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	8,960,160.87	8,085,068.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	226,824,974.80	223,682,083.27
其中：数据资源			
合同资产	五、（一）9	18,196,762.78	12,823,335.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（一）10	3,419,950.86	2,813,561.16
其他流动资产	五、（一）11	455,971.43	1,147,525.21
<b>流动资产合计</b>		<b>1,006,651,096.17</b>	<b>1,106,450,823.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、（一）12	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、（一）13	175,625,049.96	170,969,373.57
在建工程	五、（一）14	5,162,728.76	4,421,947.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）15	386,957.07	543,245.37
无形资产	五、（一）16	42,478,427.64	43,161,327.18

其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）17	327,583.83	420,096.39
递延所得税资产	五、（一）18	19,773,254.39	19,536,145.99
其他非流动资产	五、（一）19	25,196,829.13	21,589,203.04
<b>非流动资产合计</b>		<b>270,450,830.78</b>	<b>262,141,338.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,277,101,926.95</b>	<b>1,368,592,161.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）21	50,458,166.66	71,059,166.66
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	五、（一）22	138,552,370.51	139,055,384.33
应付账款	五、（一）23	182,733,152.48	274,852,525.10
预收款项			
合同负债	五、（一）24	42,373,509.31	40,751,015.62
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	五、（一）25	8,468,626.56	10,512,976.39
应交税费	五、（一）26	12,720,625.63	16,024,710.52
其他应付款	五、（一）27	31,593,495.51	10,206,204.29
其中：应付利息			
应付股利		22,158,544.32	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）28	204,858.12	200,211.92
其他流动负债	五、（一）29	12,641,612.99	11,570,530.92
<b>流动负债合计</b>		<b>479,746,417.77</b>	<b>574,232,725.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）30	193,260.80	188,828.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（一）31	2,680,318.43	2,680,318.43
递延收益	五、（一）32	10,894,848.87	11,350,600.41
递延所得税负债	五、（一）18		23,130.80
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,768,428.10</b>	<b>14,242,877.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>493,514,845.87</b>	<b>588,475,603.55</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）33	125,705,240.00	125,705,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）34	427,498,342.65	425,656,784.31
减：库存股	五、（一）35	20,561,383.04	20,019,356.82
其他综合收益			
专项储备	五、（一）36	4,222,469.99	4,383,634.75
盈余公积	五、（一）37	48,051,878.24	48,051,878.24
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）38	198,670,533.24	196,338,377.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		783,587,081.08	780,116,558.43
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		783,587,081.08	780,116,558.43
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		1,277,101,926.95	1,368,592,161.98

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		231,867,759.56	382,811,802.77
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,932,374.31	8,329,292.00
应收账款	十六、（一）1	458,975,545.26	452,443,522.85
应收款项融资		1,578,630.96	1,110,600.00
预付款项		20,227,989.79	28,668,267.23
其他应收款	十六、（一）2	24,560,160.87	23,682,738.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		225,221,036.31	222,096,628.56
其中：数据资源			
合同资产		18,196,762.78	12,823,335.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,419,950.86	2,813,561.16
其他流动资产		455,971.43	1,147,409.90
<b>流动资产合计</b>		1,036,436,182.13	1,135,927,158.70
<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	十六、（一）3	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00

投资性房地产			
固定资产		175,592,589.43	170,926,371.33
在建工程		5,162,728.76	4,421,947.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		386,957.07	543,245.37
无形资产		42,478,427.64	43,161,327.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		327,583.83	420,096.39
递延所得税资产		19,580,744.12	19,535,234.81
其他非流动资产		25,196,829.13	21,589,203.04
<b>非流动资产合计</b>		<b>277,225,859.98</b>	<b>269,097,425.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,313,662,042.11</b>	<b>1,405,024,583.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,458,166.66	71,059,166.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		138,552,370.51	139,055,384.33
应付账款		214,100,137.71	303,477,715.98
预收款项			
合同负债		42,373,509.31	40,751,015.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,151,237.66	10,082,230.02
应交税费		12,061,938.11	14,964,881.36
其他应付款		31,552,307.87	10,123,947.75
其中：应付利息			
应付股利		22,158,544.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		204,858.12	200,211.92
其他流动负债		12,641,612.99	11,570,530.92
<b>流动负债合计</b>		<b>510,096,138.94</b>	<b>601,285,084.56</b>
<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		193,260.80	188,828.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,680,318.43	2,680,318.43
递延收益		10,894,848.87	11,350,600.41
递延所得税负债			23,130.80
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,768,428.10</b>	<b>14,242,877.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>523,864,567.04</b>	<b>615,527,962.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本		125,705,240.00	125,705,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		427,498,342.65	425,656,784.31
减：库存股		20,561,383.04	20,019,356.82
其他综合收益			
专项储备		4,222,469.99	4,383,634.75
盈余公积		48,051,878.24	48,051,878.24
一般风险准备			
未分配利润		204,880,927.23	205,718,441.09
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>789,797,475.07</b>	<b>789,496,621.57</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,313,662,042.11</b>	<b>1,405,024,583.93</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五、（二）1	286,913,796.77	264,893,250.06
其中：营业收入	五、（二）1	286,913,796.77	264,893,250.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		251,776,766.06	237,772,450.80
其中：营业成本	五、（二）1	187,202,080.63	172,653,779.07
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	五、（二）2	1,968,256.35	1,637,565.35
销售费用	五、（二）3	30,143,918.21	29,310,030.06
管理费用	五、（二）4	24,010,943.62	21,246,266.36
研发费用	五、（二）5	11,566,898.80	11,960,206.51
财务费用	五、（二）6	-3,115,331.55	964,603.45
其中：利息费用		624,357.27	1,468,476.62
利息收入		3,887,739.62	684,679.94
加：其他收益	五、（二）7	7,292,767.50	5,728,353.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	204,187.44	1,354,517.82
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）			0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-5,923,983.78	-1,630,701.82

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-10,942,384.71	-8,386,121.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）11		-37,078.14
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,767,617.16	24,149,769.11
加：营业外收入	五、（二）12	1,116,125.81	438,316.38
减：营业外支出	五、（二）13	17,285.50	873,966.67
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,866,457.47	23,714,118.82
减：所得税费用	五、（二）14	2,375,757.86	2,582,766.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,490,699.61	21,131,352.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,490,699.61	21,131,352.02
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		24,490,699.61	21,131,352.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
（5）其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		24,490,699.61	21,131,352.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,490,699.61	21,131,352.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.22

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六（二）1	286,990,305.37	264,848,990.88
减：营业成本	十六、（二）1	191,960,741.86	175,908,203.84

税金及附加		1,934,604.60	1,586,627.46
销售费用		29,722,867.13	29,022,185.79
管理费用		23,494,340.56	21,184,066.37
研发费用	十六、(二)2	10,826,431.54	11,036,847.98
财务费用		-3,115,612.35	965,353.83
其中：利息费用		624,357.27	1,468,476.62
利息收入		3,887,463.92	683,516.56
加：其他收益		7,284,918.74	5,721,242.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(二)3	204,187.44	1,354,517.82
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,924,106.40	-1,707,129.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,942,384.71	-8,386,121.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-37,078.14
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>22,789,547.10</b>	<b>22,091,137.32</b>
加：营业外收入		1,116,125.81	438,316.37
减：营业外支出		17,285.50	873,966.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>23,888,387.41</b>	<b>21,655,487.04</b>
减：所得税费用		2,567,356.95	2,290,123.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,321,030.46</b>	<b>19,365,363.35</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,321,030.46	19,365,363.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>21,321,030.46</b>	<b>19,365,363.35</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		250,881,711.52	279,646,000.02
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			
收到再保险业务现金净额			
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		3,888,356.00	1,595,626.12
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	31,354,278.16	63,655,536.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>286,124,345.68</b>	<b>344,897,162.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		202,185,054.06	239,681,301.52
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		43,384,535.39	43,861,655.55
支付的各项税费		15,731,563.94	16,759,804.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	74,556,628.14	117,342,976.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>335,857,781.53</b>	<b>417,645,737.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,733,435.85</b>	<b>-72,748,575.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	五、（三）1	70,000,000.00	278,000,000.00
取得投资收益收到的现金		396,666.66	1,480,069.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,900.00	84,890.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,403,566.66</b>	<b>279,564,959.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,918,035.32	28,644,708.92
投资支付的现金	五、（三）1	120,000,000.00	445,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>144,918,035.32</b>	<b>473,644,708.92</b>

投资活动产生的现金流量净额		-74,514,468.66	-194,079,749.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			0.00
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		20,399,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,399,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,756.22	18,739,620.62
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	五、（三）3	598,913.00	12,037,163.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,172,669.22	100,776,784.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,773,669.22	-30,776,784.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,462.55	-20,487.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-146,028,036.28	-297,625,596.73
加：期初现金及现金等价物余额		340,953,209.54	415,669,757.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,925,173.26	118,044,160.51

法定代表人：许颖

主管会计工作负责人：王粉萍

会计机构负责人：王粉萍

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		248,381,711.52	277,458,392.77
收到的税费返还		3,408,705.92	1,595,626.12
收到其他与经营活动有关的现金		30,535,325.88	63,630,327.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		282,325,743.32	342,684,346.47
购买商品、接受劳务支付的现金		202,050,834.06	241,566,845.42
支付给职工以及为职工支付的现金		42,074,048.77	41,812,622.34
支付的各项税费		14,405,998.68	16,320,192.23
支付其他与经营活动有关的现金		74,056,342.21	115,888,463.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		332,587,223.72	415,588,123.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-50,261,480.40	-72,903,777.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	278,000,000.00
取得投资收益收到的现金		396,666.66	1,480,069.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,900.00	84,890.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		70,403,566.66	279,564,959.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,910,564.32	28,644,708.92
投资支付的现金		120,000,000.00	445,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			200,000.00

<b>投资活动现金流出小计</b>		144,910,564.32	473,844,708.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-74,506,997.66	-194,279,749.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			0.00
取得借款收到的现金		20,399,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,399,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,756.22	18,739,620.62
支付其他与筹资活动有关的现金		598,913.00	12,037,163.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,172,669.22	100,776,784.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,773,669.22	-30,776,784.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,462.55	-20,487.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-146,548,609.83	-297,980,798.51
加：期初现金及现金等价物余额		340,834,613.39	415,013,127.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,286,003.56	117,032,328.63

## (七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		196,338,377.95		780,116,558.43
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	125,705,240.00				425,656,784.31	20,019,356.82		4,383,634.75	48,051,878.24		196,338,377.95		780,116,558.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,841,558.34	542,026.22		-161,164.76			2,332,155.29		3,470,522.65
（一）综合收益总额											24,490,699.61		24,490,699.61
（二）所有者投入和减少资本					1,841,558.34								1,841,558.34
1. 股东投入的普通股													
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					1,841,558.34								1,841,558.34
4. 其他													



		先 股	续 债	他			合 收 益			险 准 备		益	
一、上年期末余额	75,920,000.00				166,543,804.19			4,741,761.42	36,000,000.00		119,527,521.33		402,733,086.94
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	96,920,000.00				454,035,590.98			4,491,189.02	42,819,260.66		159,047,683.89		757,313,724.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,593,608.35	11,985,493.44		-327,743.35			3,860,208.02		-5,859,420.42
（一）综合收益总额											21,131,352.02		21,131,352.02
（二）所有者投入和减少资本					2,593,608.35								2,593,608.35
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,593,608.35								2,593,608.35
4. 其他													
（三）利润分配											-17,271,144.00		-17,271,144.00
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											-17,271,144.00		-17,271,144.00
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													



(二)所有者投入和减少资本				1,841,558.34							1,841,558.34
1. 股东投入的普通股											
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				1,841,558.34							1,841,558.34
4. 其他											
(三)利润分配									-22,158,544.32		-22,158,544.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,158,544.32		-22,158,544.32
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					542,026.22						-542,026.22
<b>四、本期期末余额</b>	125,705,240.00			427,498,342.65	20,561,383.04		4,222,469.99	48,051,878.24		204,880,927.23	789,797,475.07

上期情况

单位：元

项目	2023年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		综 合 收 益			风 险 准 备		
一、上年期末余额	75,920,000.00				166,543,804.19		4,741,761.42	36,000,000.00		133,561,730.39	416,767,296.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,920,000.00				454,035,590.98		4,491,189.02	42,819,260.66		175,896,026.83	774,162,067.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,593,608.35	11,985,493.44	-327,743.35			2,094,219.35	-7,625,409.09
(一)综合收益总额										19,365,363.35	19,365,363.35
(二)所有者投入和减少 资本					2,593,608.35						2,593,608.35
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额					2,593,608.35						2,593,608.35
4. 其他											
(三)利润分配										-17,271,144.00	-17,271,144.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的 分配										-17,271,144.00	-17,271,144.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备							-327,743.35				-327,743.35
1. 本期提取							1,374,837.58				1,374,837.58
2. 本期使用							1,702,580.93				1,702,580.93
(六) 其他					11,985,493.44						-11,985,493.44
<b>四、本期期末余额</b>	96,920,000.00			456,629,199.33	11,985,493.44		4,163,445.67	42,819,260.66		177,990,246.18	766,536,658.40

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四.(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	第三节、十四
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	√是 □否	第四节、二.(五)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	附注五、(一). 38
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	附注五、(一). 31

#### 附注事项索引说明：

##### 1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称《解释17号》），就“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”等国际准则趋同问题进行了明确。该解释自2024年1月1日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

##### 2、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

公司主要从事天然气输配及应用装备的生产、研发和销售，下游客户主要为能源集团、燃气集团及地方市政工程建设单位，上述客户一般于年初制定投资预算与采购计划，并在上半年履行内部审批和招标程序，考虑到生产周期和安装、调试情况，公司收入确认相对集中在下半年，经营业绩存在季节性波动的风险。

##### 3、是否存在证券发行、回购和偿还情况

公司于2024年6月7日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议，并于2024年6月24日公司召开2024年第一次临时股东大会通过了《关于回购股份方案的议案》。本次拟回购股份数量不少于628,526股，不超过1,257,052股，占公司目前总股本的比例为0.5%-1%，根据本次拟回购数量及拟回购价格上限测算预计回购资金总额区间为775.601万-1551.202万。资金来源为自有资金。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过6个月。

本次股份回购期限自2024年6月25日开始，截至2024年6月30日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份79,200股。

##### 4、是否存在向所有者分配利润的情况

报告期内，公司实施2023年年度权益分派，以总股本125,705,240股为基数，每10股派发人民币现金1.80元（含税），共计派送红利22,158,544.32元。

##### 5、是否存在预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时

义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。公司按照主营业务收入 0.4% 的比例预计的售后服务费用，计入预计负债。

## （二） 财务报表项目附注

# 特瑞斯能源装备股份有限公司 财务报表附注

2024 年 1-6 月

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

特瑞斯能源装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由特瑞斯信力（常州）燃气设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 9 月 28 日在江苏省常州工商行政管理局新北分局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400137517852H 的营业执照。公司注册资本 125,705,240.00 元，股份总数 125,705,240 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2022 年 12 月 13 日在北京证券交易所上市，股票代码：834014。

本公司属装备制造制造业，主要业务为天然气调压计量设备的研发、生产与销售。主要产品包括：标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统以及燃气调压核心部件及配套产品。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五(一)14(2)	公司将单项在建工程金额超过资产总额的 0.3% 的在建工程认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五(一)23(2)	公司将单项应付账款金额超过资产总额的 0.1% 的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	五(一)24(2)	公司将单项合同负债金额超过资产总额的 0.3% 的合同负债认定为重要合同负债。
重要的投资活动现金流量	五(三)1	超过资产总额 5% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的承诺事项	十一(一)	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.3% 的承诺事项认定为重要承诺事项。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （九）外币业务折算

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

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

###### （2）金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

###### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利

得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### （十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

其他应收款——合并范围内 关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## (十二) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

## (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据		
库龄	原材料可变现净值计算方法	库存商品可变现净值计算方法
1年以内（含，下同）	账面余额的100%	结合在手订单、库龄及存货估计售价综合分析确定
1-2年	账面余额的50%	账面余额的50%
2年以上	账面余额的20%	账面余额的20%

库龄组合可变现净值的确定依据：根据材料的可利用程度以及过往生产销售经验判断，1年以内的原材料、库存商品可正常用于生产或销售，不计提存货跌价准备；1-2年原材料部分仍可用于生产，基于谨慎性原则，按账面余额的50%比例计提存货跌价准备；2年以上的原材料基本难以用于生产，但可作为废品仍具有一定的价值，按账面余额的80%比例计提存货跌价准备；1-2年、2年以上的库存商品对外实现销售的可能性逐年降低，分别按照账面余额的50%、80%的比例计提存货跌价准备。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

## 2) 合并财务报表

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

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

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

## 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 2) 合并财务报表

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

## (十四) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

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

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## (十五) 在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
----	-------------------

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足验收标准，达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50年，使用权期限	直线法
商标	10年，法定有效期限	直线法
专利权	2-5年，预计使用寿命	直线法
软件	2-5年，预计使用寿命	直线法

##### 3. 研发支出的归集范围

###### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工

伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 部分长期资产减值

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

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

#### (十九) 长期待摊费用

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

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### (二十一) 预计负债

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

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

#### (二十二) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

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

###### (3) 修改、终止股份支付计划

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

修改后的可行权条件。

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

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

### （二十三）收入

#### 1. 收入确认原则

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

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

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售燃气调压装置等产品，属于在某一时点履行的履约义务。产品收入确认需满足以下条件：合同约定无需安装调试的产品，公司已根据合同约定将产品交付给购货方；合同约定需要安装调试的产品，公司已根据合同约定完成产品的安装调试；已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### （二十四）合同取得成本、合同履约成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

#### （二十五）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### （二十六）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为

基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### (二十八) 租赁

## 1. 公司作为承租人

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

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

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

### (1) 使用权资产

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

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

### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照

租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,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,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### (二十九) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (三十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2023 年 10 月 25 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号,以下简称《解释 17 号》),就“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关

于“售后租回交易的会计处理”等国际准则趋同问题进行了明确。该解释自2024年1月1日起施行,该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%/1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)，公司销售嵌入式软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第43号)，先进制造业企业自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司适用上述条款，在计算本期应纳税所得额时，按照当期应纳增值税税额可抵扣进项税额的5%予以加计抵减。

###### 2. 企业所得税

本公司于2021年11月30日通过高新技术企业评定，取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为GR202132005574的高新技术企业证书，减按15%的税率计征企业所得税。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	194,925,173.26	350,951,604.98
其他货币资金	37,581,756.00	31,978,793.94
合 计	232,506,929.26	382,930,398.92

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	50,000,000.00	
其中：理财产品	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		5,630,000.00
商业承兑汇票	1,932,374.31	2,699,292.00
合 计	1,932,374.31	8,329,292.00

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,608,682.31	100.00	676,308.00	25.93	1,932,374.31
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,608,682.31	100.00	676,308.00	25.93	1,932,374.31
合 计	2,608,682.31	100.00	676,308.00	25.93	1,932,374.31

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,005,600.00	100.00	676,308.00	7.51	8,329,292.00

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	5,630,000.00	62.52			5,630,000.00
商业承兑汇票	3,375,600.00	37.48	676,308.00	20.04	2,699,292.00
合计	9,005,600.00	100.00	676,308.00	7.51	8,329,292.00

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	2,608,682.31	676,308.00	25.93
小计	2,608,682.31	676,308.00	25.93

## (3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	676,308.00					676,308.00
合计	676,308.00					676,308.00

## (4) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	497,374.31
小计	497,374.31

## 4. 应收账款

## (1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	353,097,748.45	364,870,636.42
1-2年	97,206,380.86	83,675,236.38
2-3年	27,867,839.02	21,184,067.68
3年以上	28,344,862.44	26,006,797.75
合计	506,516,830.77	495,736,738.23

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	506,516,830.77	100.00	64,080,739.66	12.65	442,436,091.11
合计	506,516,830.77	100.00	64,080,739.66	12.65	442,436,091.11

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	495,736,738.23	100.00	58,973,073.51	11.90	436,763,664.72
合计	495,736,738.23	100.00	58,973,073.51	11.90	436,763,664.72

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	481,575,358.60	55,670,080.39	11.56
质保金组合	24,941,472.17	8,410,659.27	33.72
小计	506,516,830.77	64,080,739.66	12.65

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	345,121,339.14	17,256,066.96	5.00
1-2年	89,013,625.23	8,901,362.52	10.00
2-3年	25,611,061.89	7,683,318.57	30.00
3年以上	21,829,332.34	21,829,332.34	100.00
小计	481,575,358.60	55,670,080.39	11.56

## (3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	58,973,073.51	5,494,484.82		386,818.67		64,080,739.66
合计	58,973,073.51	5,494,484.82		386,818.67		64,080,739.66

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	386,818.67

## (5) 应收账款和合同资产金额前5名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）	小 计		
中国燃气[注 1]	41,656,617.21	802,232.76	42,458,849.97	7.66	3,272,098.78
新奥天然气[注 2]	36,515,374.32	2,126,109.91	38,641,484.23	6.97	2,331,217.88
国家管网[注 3]	32,167,889.94	4,379,096.50	36,546,986.44	6.60	2,053,030.59
中国石油[注 4]	26,083,783.42	5,563,504.62	31,647,288.04	5.71	14,253,973.58
昆仑能源[注 5]	28,967,567.53	572,727.51	29,540,295.04	5.33	5,560,105.58
小 计	165,391,232.42	13,443,671.30	178,834,903.72	32.27	27,470,426.41

[注 1] 中国燃气包括中国燃气控股有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 2] 新奥天然气包括新奥天然气股份有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 3] 国家管网包括国家石油天然气管网集团有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 4] 中国石油包括中国石油天然气集团有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

[注 5] 昆仑能源包括昆仑能源有限公司及其关联企业，此处将其汇总披露

## 5. 应收款项融资

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,578,630.96	1,110,600.00
合 计	1,578,630.96	1,110,600.00

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	18,129,089.99	89.13		18,129,089.99	26,537,133.84	92.25		26,537,133.84
1-2 年	1,192,325.61	5.86		1,192,325.61	1,281,020.09	4.45		1,281,020.09

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
2-3年	250,311.29	1.23		250,311.29	227,304.12	0.80		227,304.12
3年以上	767,522.90	3.78		767,522.90	719,836.06	2.50		719,836.06
合计	20,339,249.79	100.00		20,339,249.79	28,765,294.11	100.00		28,765,294.11

## (2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
北京远洋浩天科技发展有限公司	2,831,088.89	13.92
海缘润达(北京)科技有限公司	1,991,680.00	9.79
常州奕诺隆机械科技有限公司	1,871,604.50	9.20
实为(北京)科技有限公司	1,721,000.00	8.46
新疆美利马工业设备有限责任公司	1,492,600.00	7.34
小计	9,907,973.39	48.71

## 7. 其他应收款

## (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,141,173.04	176,070.11
押金保证金	9,127,753.61	9,807,703.97
其他	73,431.00	53,991.78
合计	11,342,357.65	10,037,765.86

## (2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	5,654,389.76	5,145,617.03
1-2年	2,379,167.32	2,666,509.96
2-3年	2,067,485.73	1,138,389.87
3年以上	1,241,314.84	1,087,249.00
合计	11,342,357.65	10,037,765.86

## (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,342,357.65	100.00	2,382,196.78	21.00	8,960,160.87
合 计	11,342,357.65	100.00	2,382,196.78	21.00	8,960,160.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	10,037,765.86	100.00	1,952,697.82	19.45	8,085,068.04
合 计	10,037,765.86	100.00	1,952,697.82	19.45	8,085,068.04

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	11,342,357.65	2,382,196.78	21.00
其中：1年以内	5,654,389.76	282,719.49	5.00
1-2年	2,379,167.32	237,916.73	10.00
2-3年	2,067,485.73	620,245.72	30.00
3年以上	1,241,314.84	1,241,314.84	100.00
小 计	11,342,357.65	2,382,196.78	21.00

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	257,280.86	266,651.00	1,428,765.96	1,952,697.82
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-118,958.37	118,958.37		
--转入第三阶段		-206,748.57	206,748.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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）	
本期计提	144,397.00	59,055.93	226,046.03	429,498.96
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	282,719.49	237,916.73	1,861,560.56	2,382,196.78
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	56.26	21.00

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值按 30% 计提减值，3 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值，母公司同

#### (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
沈阳燃气有限公司	押金保证金	1,681,260.00	1-2 年	14.82	168,126.00
昆仑银行电子 招投标保证金	押金保证金	697,153.77	1 年以内	6.15	34,857.69
贵州燃气集团 天然气支线管 道有限公司	押金保证金	639,500.00	1-2 年	5.64	63,950.00
宁夏哈纳斯工 程建设管理有 限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	4.41	25,000.00
宏信供应链服 务（深圳）有 限公司	押金保证金	405,199.35	1 年以内	3.57	40,519.94
小 计		3,923,113.12		34.59	332,453.63

## 8. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,264,474.53	17,296,381.18	90,968,093.35	76,636,692.69	14,038,309.96	62,598,382.73

在产品	39,509,870.94	5,801,484.33	33,708,386.61	97,898,413.26	5,640,561.37	92,257,851.89
库存商品	36,142,804.57	2,939,420.56	33,203,384.01	11,883,216.45	2,182,343.70	9,700,872.75
发出商品	64,423,166.67	1,031,405.42	63,391,761.25	57,051,712.02	769,178.92	56,282,533.10
委托加工物资	5,553,349.58		5,553,349.58	2,842,442.80		2,842,442.80
合计	253,893,666.29	27,068,691.49	226,824,974.80	246,312,477.22	22,630,393.95	223,682,083.27

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,038,309.96	8,005,429.67		4,747,358.45		17,296,381.18
在产品	5,640,561.37	160,922.96				5,801,484.33
库存商品	2,182,343.70	1,594,847.36		837,770.50		2,939,420.56
发出商品	769,178.92	262,226.50				1,031,405.42
合计	22,630,393.95	10,023,426.49		5,585,128.95		27,068,691.49

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 9. 合同资产

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	19,154,487.14	957,724.36	18,196,762.78	13,498,248.32	674,912.42	12,823,335.90
合计	19,154,487.14	957,724.36	18,196,762.78	13,498,248.32	674,912.42	12,823,335.90

## (2) 减值准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	19,154,487.14	100.00	957,724.36	5.00	18,196,762.78
合计	19,154,487.14	100.00	957,724.36	5.00	18,196,762.78

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	13,498,248.32	100.00	674,912.42	5.00	12,823,335.90
合计	13,498,248.32	100.00	674,912.42	5.00	12,823,335.90

## 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
质保金组合	19,154,487.14	957,724.36	5.00
小计	19,154,487.14	957,724.36	5.00

## (3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	674,912.42	282,811.94				957,724.36
合计	674,912.42	282,811.94				957,724.36

## 10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的应收质保金	3,777,023.91	357,073.05	3,419,950.86	3,083,959.14	270,397.98	2,813,561.16
合计	3,777,023.91	357,073.05	3,419,950.86	3,083,959.14	270,397.98	2,813,561.16

## 11. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税				296,929.47		296,929.47
待摊费用	455,971.43		455,971.43	850,595.74		850,595.74
合计	455,971.43		455,971.43	1,147,525.21		1,147,525.21

## 12. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
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	1,500,000.00	1,500,000.00
其中：基金	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00

## 13. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	175,714,895.65	63,983,920.00	8,633,151.92	7,106,767.33	255,438,734.90
本期增加金额		11,184,551.23	833,446.03	411,455.52	12,429,452.78
1) 购置		6,309,195.79	833,446.03	411,455.52	7,554,097.34
2) 在建工程转入		4,875,355.44			4,875,355.44
本期减少金额		98,634.53	68,905.15		167,539.68
处置或报废		98,634.53	68,905.15		167,539.68
期末数	175,714,895.65	75,069,836.70	9,397,692.80	7,518,222.85	267,700,648.00
累计折旧					
期初数	40,280,374.73	31,872,786.02	6,580,397.87	5,735,802.71	84,469,361.33
本期增加金额	4,034,856.15	2,640,909.36	457,345.49	614,529.54	7,747,640.54
计提	4,034,856.15	2,640,909.36	457,345.49	614,529.54	7,747,640.54
本期减少金额		75,943.94	65,459.89		141,403.83
处置或报废		75,943.94	65,459.89		141,403.83
期末数	44,315,230.88	34,437,751.44	6,972,283.47	6,350,332.25	92,075,598.04
账面价值					
期末账面价值	131,399,664.77	40,632,085.26	2,425,409.33	1,167,890.60	175,625,049.96
期初账面价值	135,434,520.92	32,111,133.98	2,052,754.05	1,370,964.62	170,969,373.57

## 14. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气输配及应用装备产能建设项目	4,846,215.00	0.00	4,846,215.00	752,201.80		752,201.80
立体仓库				3,353,231.55		3,353,231.55
待安装设备等其他	316,513.76	0.00	316,513.76	316,513.76		316,513.76
合 计	5,162,728.76	0.00	5,162,728.76	4,421,947.11		4,421,947.11

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
天然气输配及应用装备产能建设项目	24,672.00	752,201.8	4,094,013.20			4,846,215.00
研发中心项目	8,721.50					
立体仓库	500.00	3,353,231.55	1,522,123.89	4,875,355.44		
小 计		4,105,433.35	5,616,137.09	4,875,355.44		4,846,215.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
天然气输配及应用装备产能建设项目	52.10%	52.10%				募集资金
研发中心项目	34.04%	34.04%				募集资金
立体仓库	-	-				自筹资金
小 计	-	-				

## 15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,331,061.48	1,331,061.48
本期增加金额		
租入		
本期减少金额		
处置		
期末数	1,331,061.48	1,331,061.48
累计折旧		

期初数	787,816.11	787,816.11
本期增加金额	156,288.30	156,288.30
计提	156,288.30	156,288.30
本期减少金额		
处置		
期末数	944,104.41	944,104.41
账面价值		
期末账面价值	386,957.07	386,957.07
期初账面价值	543,245.37	543,245.37

## 16. 无形资产

项 目	土地使用权	商标	专利权	软件	合 计
账面原值					
期初数	47,578,909.64	29,685.00	20,000.00	4,399,389.79	52,027,984.43
本期增加金额				46,226.42	46,226.42
购置				46,226.42	46,226.42
本期减少金额					
期末数	47,578,909.64	29,685.00	20,000.00	4,445,616.21	52,074,210.85
累计摊销					
期初数	4,910,601.19	29,685.00	13,333.32	3,913,037.74	8,866,657.25
本期增加金额	475,789.11		5,000.00	248,336.85	729,125.96
计提	475,789.11		5,000.00	248,336.85	729,125.96
本期减少金额					
期末数	5,386,390.30	29,685.00	18,333.32	4,161,374.59	9,595,783.21
账面价值					
期末账面价值	42,192,519.34		1,666.68	284,241.62	42,478,427.64
期初账面价值	42,668,308.45		6,666.68	486,352.05	43,161,327.18

## 17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	54,434.28		16,330.26		38,104.02
服务费	365,662.11		76,182.30		289,479.81
合 计	420,096.39		92,512.56		327,583.83

## 18. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	94,856,874.83	14,228,549.61	84,391,952.92	12,658,792.94
应付账款-服务费	22,094,967.61	3,314,245.14	31,812,026.98	4,771,804.05
递延收益-政府补助	10,894,848.87	1,634,227.33	11,350,600.41	1,702,590.06
预计负债-售后服务费	2,680,318.43	402,047.76	2,680,318.43	402,047.76
租赁负债	398,118.92	59,717.84	389,040.08	58,356.01
可抵扣亏损	770,041.07	192,510.27		
内部未实现利润			3,644.72	911.18
合 计	131,695,169.73	19,831,297.95	130,627,583.54	19,594,502.00

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	386,957.07	58,043.56	543,245.37	81,486.81
合 计	386,957.07	58,043.56	543,245.37	81,486.81

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	58,043.56	19,773,254.39	58,356.01	19,536,145.99
递延所得税负债	58,043.56		58,356.01	23,130.80

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,382,196.78	1,952,697.82
可抵扣亏损	23,982,195.97	23,982,195.97
合 计	26,364,392.75	25,934,893.79

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	5,165,076.68	5,165,076.68	
2026 年	9,208,153.03	9,208,153.03	

年 份	期末数	期初数	备注
2027 年	9,608,966.26	9,608,966.26	
合 计	23,982,195.97	23,982,195.97	

## 19. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,215,111.11		2,215,111.11	2,918,108.05		2,918,108.05
合同资产	24,698,056.29	1,716,338.27	22,981,718.02	19,837,962.05	1,166,867.06	18,671,094.99
合 计	26,913,167.40	1,716,338.27	25,196,829.13	22,756,070.10	1,166,867.06	21,589,203.04

## (2) 合同资产

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	24,698,056.29	1,716,338.27	22,981,718.02	19,837,962.05	1,166,867.06	18,671,094.99
小 计	24,698,056.29	1,716,338.27	22,981,718.02	19,837,962.05	1,166,867.06	18,671,094.99

## 2) 减值准备计提情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	24,698,056.29	100.00	1,716,338.27	6.95	22,981,718.02
合 计	24,698,056.29	100.00	1,716,338.27	6.95	22,981,718.02

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	19,837,962.05	100.00	1,166,867.06	5.88	18,671,094.99
合 计	19,837,962.05	100.00	1,166,867.06	5.88	18,671,094.99

## ② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	24,698,056.29	1,716,338.27	6.95
小 计	24,698,056.29	1,716,338.27	6.95

## 3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	1,166,867.06	549,471.21				1,716,338.27
合 计	1,166,867.06	549,471.21				1,716,338.27

## 20. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	32,404,037.60	32,404,037.60	冻结	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	849,600.31	849,600.31	冻结	用于保函保证金
货币资金	3,847,842.24	3,847,842.24	质押	用于本公司应付票据质押
应收票据	497,374.31	497,374.31	质押	用于本公司应付票据质押
合 计	37,598,854.46	37,598,854.46		

## (2) 期初资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	30,711,005.82	30,711,005.82	冻结	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	1,266,183.56	1,266,183.56	冻结	用于保函保证金
货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	用于本公司应付票据质押
应收票据	6,130,000.00	5,980,000.00	质押	用于本公司应付票据质押
固定资产	93,173,152.94	52,924,986.66	抵押	用于本公司银行借款抵押
无形资产	20,069,220.76	15,854,684.45	抵押	用于本公司银行借款抵押
合 计	161,349,563.08	116,736,860.49		

## 21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	50,458,166.66	71,059,166.66

合 计	50,458,166.66	71,059,166.66
-----	---------------	---------------

## 22. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	250,000.00	500,000.00
银行承兑汇票	138,302,370.51	138,555,384.33
合 计	138,552,370.51	139,055,384.33

## 23. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款及劳务款	143,208,142.77	214,635,644.27
费用款	32,834,252.47	38,046,007.87
设备款	6,690,757.24	22,170,872.96
合 计	182,733,152.48	274,852,525.10

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
唐山冀东石油机械有限责任公司	1,129,500.00	存在质量问题
小 计	1,129,500.00	

## 24. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	42,373,509.31	40,751,015.62
合 计	42,373,509.31	40,751,015.62

## 25. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,505,946.83	40,744,292.71	42,799,557.08	8,450,682.46
离职后福利—设定提存计划	7,029.56	3,277,390.44	3,266,475.90	17,944.10
合 计	10,512,976.39	44,021,683.15	46,066,032.98	8,468,626.56

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,473,532.68	33,855,312.26	35,852,844.94	7,476,000.00
职工福利费	15,614.96	1,860,168.13	1,875,783.09	
社会保险费	1,654.00	1,923,821.68	1,921,253.58	4,222.10
其中：医疗保险费	1,654.00	1,612,245.49	1,609,677.39	4,222.10
工伤保险费		183,237.08	183,237.08	
生育保险费		128,339.11	128,339.11	
住房公积金	376,305.16	2,115,886.76	2,103,710.76	388,481.16
工会经费和职工教育经费	638,840.03	989,103.88	1,045,964.71	581,979.20
小 计	10,505,946.83	40,744,292.71	42,799,557.08	8,450,682.46

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	6,616.00	3,177,285.46	3,167,013.06	16,888.40
失业保险费	413.56	100,104.98	99,462.84	1,055.70
小 计	7,029.56	3,277,390.44	3,266,475.90	17,944.10

## 26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,411,907.88	4,212,578.44
企业所得税	9,305,056.67	10,635,015.28
代扣代缴个人所得税	75,162.75	211,462.61
城市维护建设税	192,020.92	300,555.73
房产税	412,055.46	231,688.50
土地使用税	87,543.00	79,384.00
车船税	2,280.00	2,280.00
教育费附加	82,294.68	128,809.60
地方教育附加	54,863.12	85,873.07
印花税	97,411.24	134,732.57

项 目	期末数	期初数
环保税	29.91	2,330.72
合 计	12,720,625.63	16,024,710.52

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	22,158,544.32	
其他应付款	9,434,951.19	10,206,204.29
合 计	31,593,495.51	10,206,204.29

## (2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	22,158,544.32	
小 计	22,158,544.32	

## (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
未付费用款	8,391,756.51	8,207,585.66
应付暂收款	1,043,194.68	1,995,082.73
其他		3,535.90
小 计	9,434,951.19	10,206,204.29

## 28. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	204,858.12	200,211.92
合 计	204,858.12	200,211.92

## 29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	5,508,556.21	5,297,632.02
未终止确认应收账款	7,133,056.78	6,087,962.90
未终止确认应收票据		184,936.00

项 目	期末数	期初数
合 计	12,641,612.99	11,570,530.92

## 30. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	196,273.56	196,273.56
减：未确认融资费用	3,012.76	7,445.40
合 计	193,260.80	188,828.16

## 31. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
售后服务费	2,680,318.43	2,680,318.43	按照主营业务收入的0.4%计提的售后服务费用
合 计	2,680,318.43	2,680,318.43	

## 32. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	11,350,600.41		455,751.54	10,894,848.87	与资产相关
合 计	11,350,600.41		455,751.54	10,894,848.87	与资产相关

## 33. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,705,240.00						125,705,240.00

## 34. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	414,077,884.31			414,077,884.31

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	11,578,900.00	1,841,558.34		13,420,458.34
合 计	425,656,784.31	1,841,558.34		427,498,342.65

## 35. 库存股

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购股份	20,019,356.82	542,026.22		20,561,383.04
合 计	20,019,356.82	542,026.22		20,561,383.04

## (2) 其他说明

公司于2024年6月7日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议，并于2024年6月24日公司召开2024年第一次临时股东大会通过了《关于回购股份方案的议案》。本次拟回购股份数量不少于628,526股，不超过1,257,052股，占公司目前总股本的比例为0.5%-1%，根据本次拟回购数量及拟回购价格上限测算预计回购资金总额区间为775.601万-1551.202万。资金来源为自有资金。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过6个月。

本次股份回购期限自2024年6月25日开始，截至2024年6月30日，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价转让方式回购公司股份79,200股。

## 36. 专项储备

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,383,634.75	1,555,333.66	1,716,498.42	4,222,469.99
合 计	4,383,634.75	1,555,333.66	1,716,498.42	4,222,469.99

## (2) 其他说明

本期增加系根据财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定计提，本期减少系公司使用安全生产费所致。

## 37. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,051,878.24			48,051,878.24
合 计	48,051,878.24			48,051,878.24

## 38. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	196,338,377.95	159,047,683.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,490,699.61	21,131,352.02
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	22,158,544.32	17,271,144.00
期末未分配利润	198,670,533.24	162,907,891.91

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	286,678,125.11	187,202,080.63	264,570,800.54	172,653,779.07
其他业务收入	235,671.66	0.00	322,449.52	
合 计	286,913,796.77	187,202,080.63	264,893,250.06	172,653,779.07
其中：与客户之间的合同产生的收入	286,913,796.77	187,202,080.63	264,893,250.06	172,653,779.07

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
标准燃气调压集成设备	36,989,593.14	25,448,409.68	53,285,201.89	36,157,789.48
非标撬装燃气集成系统	232,104,775.87	155,464,725.13	183,131,615.21	124,984,956.89
燃气调压核心部件及配套产品	17,583,756.10	6,288,945.82	28,153,983.44	11,511,032.70
其他	235,671.66		322,449.52	
小 计	286,913,796.77	187,202,080.63	264,893,250.06	172,653,779.07

## 2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	286,913,796.77	264,893,250.06
小 计	286,913,796.77	264,893,250.06

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	476,424.9	181,507.99
房产税	819,551.40	920,005.47
教育费附加	204,182.11	77,789.14
地方教育附加	136,121.4	51,859.42
土地使用税	175,086.00	158,768.00
印花税	152,297.69	227,134.40
车船税	4,534.96	6,646.80
环保税	57.89	13,854.13
合 计	1,968,256.35	1,637,565.35

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务服务费	9,775,985.96	9,504,566.22
职工薪酬	11,443,015.33	10,119,808.42
差旅费	2,407,855.08	2,927,182.42
业务招待费	2,670,937.18	2,212,447.73
招投标费用	1,460,176.21	1,314,659.55
办公费用	342,614.73	397,718.65
股份支付	252,908.34	1,004,958.34
折旧与摊销	682,015.95	689,383.10
售后服务费	830,985.94	901,090.25
车辆使用费	88,325.96	101,029.69
其他	189,097.53	137,185.69
合 计	30,143,918.21	29,310,030.06

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,622,368.57	11,581,254.34

办公招待费	1,701,920.57	1,972,696.14
折旧与摊销	3,442,630.69	1,754,193.98
股份支付	1,264,770.82	1,264,770.83
中介机构费	1,014,737.43	2,050,308.09
差旅费	577,748.03	1,123,582.50
车辆费用	466,218.28	372,610.84
其他	1,920,549.23	1,126,849.64
合 计	24,010,943.62	21,246,266.36

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	5,771,302.85	5,159,141.19
直接投入	3,943,959.44	5,661,122.08
折旧与摊销	500,908.37	488,454.10
股份支付	323,879.18	323,879.18
其他	1,026,848.96	327,609.96
合 计	11,566,898.80	11,960,206.51

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	615,278.43	1,447,827.63
减：利息收入	3,887,739.62	684,679.94
手续费	141,588.25	160,319.05
汇兑损益	6,462.55	20,487.72
租赁负债融资费用	9,078.84	20,648.99
合 计	-3,115,331.55	964,603.45

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	2,352,100.00	3,647,000.00	2,352,100.00
与资产相关的政府补助[注]	455,751.54	455,751.54	455,751.54
增值税即征即退项目	3,579,145.07	1,595,626.12	

代扣个人所得税手续费返还	35,099.28	29,490.38	
增值税加计抵减	870,671.61	485.38	
合 计	7,292,767.50	5,728,353.42	2,807,851.54

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	204,187.44	1,414,690.77
应收款项融资贴现损失		-49,536.56
处置应收账款的投资损失		-10,636.39
合 计	204,187.44	1,354,517.82

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,923,983.78	-1,630,701.82
合 计	-5,923,983.78	-1,630,701.82

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-10,023,426.49	-8,338,793.25
合同资产质保金损失	-918,958.22	-47,328.18
合 计	-10,942,384.71	-8,386,121.43

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-42,017.86	
使用权资产处置收益		4,939.72	
合 计		-37,078.14	

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	9,454.00	438,316.37	9,454.00

其他	1,106,671.81	0.01	1,106,671.81
合计	1,116,125.81	438,316.38	1,116,125.81

## 13. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,584.39	128,298.58	16,584.39
对外捐赠		500,000.00	
滞纳金	700.00	238,212.90	700.00
其他	1.11	7,455.19	1.11
合计	17,285.50	873,966.67	17,285.50

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,635,997.06	3,130,832.63
递延所得税费用	-260,239.20	-548,065.83
合计	2,375,757.86	2,582,766.80

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	26,866,457.47	23,714,118.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,029,968.62	3,557,117.82
子公司适用不同税率的影响	297,442.54	189,410.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	544,003.20	641,314.79
加计扣除研发费用的影响	-1,809,081.55	-1,886,366.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-750,999.79	
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	64,424.84	81,290.25
所得税费用	2,375,757.86	2,582,766.80

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

## (1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	70,000,000.00	278,000,000.00
小 计	70,000,000.00	278,000,000.00

## (2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	120,000,000.00	445,000,000.00
小 计	120,000,000.00	445,000,000.00

## 2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票、保函保证金	17,246,180.31	46,310,088.23
收回的押金、投标保证金	7,651,862.14	12,609,178.82
政府补助	2,188,300.00	3,676,975.76
利息收入	3,868,676.66	684,679.94
其他	399,259.05	374,613.65
合 计	31,354,278.16	63,655,536.40

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	45,827,218.05	49,408,985.21
支付的银行承兑汇票、保函保证金	20,156,465.99	50,576,144.40
支付的押金、投标保证金	6,517,744.02	15,249,410.07
其他	2,055,200.08	2,108,436.49
合 计	74,556,628.14	117,342,976.17

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股份回购	542,026.22	11,985,493.44
支付的上市中介费用	56,886.78	
支付的租赁款项		51,670.46
合 计	598,913.00	12,037,163.90

## 3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,490,699.61	21,131,352.02
加：资产减值准备	16,866,368.49	10,016,823.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,747,640.54	5,328,241.29
使用权资产折旧	156,288.30	173,037.93
无形资产摊销	729,125.96	788,416.93
长期待摊费用摊销	92,512.56	61,742.56
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）		37,078.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,584.39	128,298.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	631,376.32	1,506,652.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-204,187.44	-1,414,690.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-237,108.40	-548,065.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,130.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,166,318.02	-1,359,366.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,377,352.81	-26,927,916.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,136,328.13	-83,936,043.69
其他[注]	1,680,393.58	2,265,865.00
经营活动产生的现金流量净额	-49,733,435.85	-72,748,575.24
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	194,925,173.26	118,044,160.51
减：现金的期初余额	340,953,209.54	415,669,757.24
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	-146,028,036.28	-297,625,596.73

[注]其他系股份支付及计提未使用的专项储备

#### 4. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	194,925,173.26	340,953,209.54
其中：库存现金		0.00
可随时用于支付的银行存款	194,925,173.26	340,951,604.98
可随时用于支付的其他货币资金		1,604.56
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### 5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	71,059,166.66	20,399,000.00	573,756.22	41,573,756.22		50,458,166.66
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	389,040.08		9,078.84			398,118.92
小 计	71,448,206.74	20,399,000.00	582,835.06	41,573,756.22		50,856,285.58

#### 6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	21,442,461.39	18,591,382.37
其中：支付货款	21,442,461.39	18,591,382.37
支付固定资产等长期资产购置款		

#### (四) 其他

##### 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
-----	--------	------	------------

货币资金	2,904.18	7.13	20,697.51
其中：美元	2,904.18	7.13	20,697.51

## 2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用		51,342.85
合 计		51,342.85

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	9,078.84	17,688.33
与租赁相关的总现金流出		103,013.31

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	5,771,302.85	5,159,141.19
直接投入	3,943,959.44	5,661,122.08
折旧与摊销	500,908.37	488,454.10
股份支付	323,879.18	323,879.18
其他	1,026,848.96	327,609.96
合 计	11,566,898.80	11,960,206.51
其中：费用化研发支出	11,566,898.80	11,960,206.51

## 七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

1. 公司将常州特能达智能科技有限公司、特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司、常州特瑞斯氢能科技有限公司等3家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	------	--------	------	---------	------

		注册地		直接	间接	
常州特能达智能科技有限公司	200 万元	常州	制造业	100.00		设立
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	500 万元	常州	科技推广和应用服务业	100.00		设立
常州特瑞斯氢能源科技有限公司 [注]	5,000 万元	常州	专业技术服务业	100.00		设立

[注]注册资本尚未实缴，尚未开展经营活动

## 八、政府补助

### （一）本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	5,931,245.07
其中：计入其他收益	5,931,245.07
合 计	5,931,245.07

### （二）涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	11,350,600.41		455,751.54	
小 计	11,350,600.41		455,751.54	

（续上表）

项 目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				10,894,848.87	与资产相关
小 计				10,894,848.87	

### （三）计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	6,386,996.61	5,698,377.66
合 计	6,386,996.61	5,698,377.66

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降

至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7、五（一）9、五（一）10 及五（一）19 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 32.27% (2023 年 12 月 31 日：39.47%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	50,458,166.66	51,520,510.74	51,520,510.74		
应付票据	138,552,370.51	138,552,370.51	138,552,370.51		
应付账款	182,733,152.48	182,733,152.48	182,733,152.48		
其他应付款	31,593,495.51	31,593,495.51	31,593,495.51		
一年内到期的非流动负债	204,858.12	204,858.12	204,858.12		
租赁负债	193,260.80	196,273.56		196,273.56	
其他流动负债-未终止确认应收账款和应收票据	7,133,056.78	7,133,056.78	7,133,056.78		
小 计	410,868,360.86	411,933,717.70	411,737,444.14	196,273.56	

(续上表)

项 目	上年年末数				
-----	-------	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	71,059,166.66	72,937,416.67	72,937,416.67		
应付票据	139,055,384.33	139,055,384.33	139,055,384.33		
应付账款	274,852,525.10	274,852,525.10	274,852,525.10		
其他应付款	10,206,204.29	10,206,204.29	10,206,204.29		
一年内到期的非流动负债	200,211.92	200,211.92	200,211.92		
租赁负债	188,828.16	196,273.56		196,273.56	
其他流动负债-未终止确认应收账款和应收票据	6,272,898.90	6,272,898.90	6,272,898.90		
小计	501,835,219.36	503,720,914.77	503,524,641.21	196,273.56	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
2. 应收款项融资			1,578,630.96	1,578,630.96
3. 其他非流动金融资产			1,500,000.00	1,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			53,078,630.96	53,078,630.96

(二) 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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。
2. 因部分银行理财产品的浮动利率难以计量，所以公司以本金作为公允价值进行计量。
3. 对于持有的其他非流动金融资产，采用初始成本确定其公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司实际控制人

2021年10月28日，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇共同签署《一致行动人协议》。截至2023年12月31日，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇直接和间接合计持有公司51,516,177股，合计持股比例为40.98%，因此，许颀、郑玮、李亚峰、顾文勇为公司共同实际控制人。（李亚峰于2023年9月16日离世，实际控制人及其一致行动人尚未办理变更）。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额[注]	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许颀	12,339,111.75	2022/8/18	2027/8/18	否

[注]担保金额根据具体授信业务所形成的的债务金额填列

#### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,171,364.93	2,333,114.45

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

本公司2020年员工持股计划经2020年第三次临时股东大会审议批准实施。授予价格为4.80元/股，向78名激励对象授予1,200万股股票，授予的权益工具的初始公允价值为78,960,000.00元。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	定向发行的股东大会召开日前有成交的60个交易日股票交易加权平均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象持有的合伙企业份额计算的间接持有的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,420,458.34元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,841,558.34 元
---------------------	----------------

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司未结清履约保函为19,970,523.44元。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

### 十五、其他重要事项

#### 分部信息

本公司主要业务为生产和销售标准燃气调压集成设备、非标撬装燃气集成系统以及燃气调压核心部件及配套产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	369,637,202.60	367,175,655.01
1-2 年	97,206,380.86	97,050,075.92
2-3 年	27,867,839.02	21,184,067.68
3 年以上	28,344,862.44	26,006,797.75
合 计	523,056,284.92	511,416,596.36

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	523,056,284.92	100.00	64,080,739.66	12.25	458,975,545.26

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	523,056,284.92	100.00	64,080,739.66	12.25	458,975,545.26

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	511,416,596.36	100.00	58,973,073.51	11.53	452,443,522.85
合计	511,416,596.36	100.00	58,973,073.51	11.53	452,443,522.85

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	481,575,358.60	55,670,080.39	11.56
质保金组合	24,941,472.17	8,410,659.27	33.72
合并范围内关联方往来组合	16,539,454.15		
小计	523,056,284.92	64,080,739.66	12.25

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	345,121,339.14	17,256,066.96	5.00
1-2年	89,013,625.23	8,901,362.52	10.00
2-3年	25,611,061.89	7,683,318.57	30.00
3年以上	21,829,332.34	21,829,332.34	100.00
小计	481,575,358.60	55,670,080.39	11.56

## (3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	58,973,073.51	5,494,484.82		386,818.67		64,080,739.66
合计	58,973,073.51	5,494,484.82		386,818.67		64,080,739.66

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	386,818.67

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产）	小 计		
中国燃气[注 1]	41,656,617.21	802,232.76	42,458,849.97	7.44	3,272,098.78
新奥天然气[注 2]	36,515,374.32	2,126,109.91	38,641,484.23	6.77	2,331,217.88
国家管网[注 3]	32,167,889.94	4,379,096.50	36,546,986.44	6.40	2,053,030.59
中国石油[注 4]	26,083,783.42	5,563,504.62	31,647,288.04	5.55	14,253,973.58
昆仑能源[注 5]	28,967,567.53	572,727.51	29,540,295.04	5.18	5,560,105.58
小 计	165,391,232.42	13,443,671.30	178,834,903.72	31.34	27,470,426.41

注：披露口径详见本财务报表附注五（一）4 之说明

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	15,600,000.00	15,600,000.00
押金保证金	2,141,173.04	9,807,703.97
备用金	9,127,753.61	176,070.11
其他	73,431.00	51,539.45
合 计	26,942,357.65	25,635,313.53

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	5,654,389.76	5,343,164.70
1-2 年	17,979,167.32	18,066,509.96
2-3 年	2,067,485.73	1,138,389.87
3 年以上	1,241,314.84	1,087,249.00
合 计	26,942,357.65	25,635,313.53

## (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	26,942,357.65	100.00	2,382,196.78	8.84	24,560,160.87
合 计	26,942,357.65	100.00	2,382,196.78	8.84	24,560,160.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	25,635,313.53	100.00	1,952,575.20	7.62	23,682,738.33
合 计	25,635,313.53	100.00	1,952,575.20	7.62	23,682,738.33

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	15,600,000.00		
账龄组合	11,342,357.65	2,382,196.78	21.00
其中：1年以内	5,654,389.76	282,719.49	5.00
1-2年	2,379,167.32	237,916.73	10.00
2-3年	2,067,485.73	620,245.72	30.00
3年以上	1,241,314.84	1,241,314.84	100.00
小 计	26,942,357.65	2,382,196.78	8.84

## (4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	257,158.24	266,651.00	1,428,765.96	1,952,575.20
期初数在本期				
--转入第二阶段	-118,958.37	118,958.37		
--转入第三阶段		-206,748.57	206,748.57	
--转回第二阶段				

项 目	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）	
—转回第一阶段				
本期计提	144,519.62	59,055.93	226,046.03	429,621.58
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	282,719.49	237,916.73	1,861,560.56	2,382,196.78
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	56.26	8.84

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例（%）	坏账准备
特瑞斯（常州） 能源装备销售服 务有限公司	拆借款	15,600,000.00	1-2 年	57.90	
沈阳燃气有限公 司	押金保证金	1,681,260.00	1-2 年	6.24	168,126.00
贵州燃气（集团） 天然气支线管道 有限公司	押金保证金	697,153.77	1 年以内	2.59	34,857.69
昆仑银行电子招 投标保证金	押金保证金	639,500.00	1-2 年	2.37	63,950.00
宏信供应链服务 （深圳）有限公 司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	1.86	25,000.00
小 计		19,117,913.77		70.96	291,933.69

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合 计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面 价值	减值 准备	追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他	账面 价值	减值 准备

常州特能达智能科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
特瑞斯（常州）能源装备销售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
小 计	7,000,000.00					7,000,000.00	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	286,754,633.71	191,960,741.86	264,526,541.36	175,908,203.84
其他业务收入	235,671.66		322,449.52	0.00
合 计	286,990,305.37	191,960,741.86	264,848,990.88	175,908,203.84
其中：与客户之间的合同产生的收入	286,990,305.37	191,960,741.86	264,848,990.88	175,908,203.84

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
标准燃气调压集成设备	36,989,593.14	25,448,409.68	53,285,201.89	36,412,214.25
非标撬装燃气集成系统	232,104,775.87	160,223,386.36	183,131,615.21	128,239,381.66
燃气调压核心部件及配套产品	17,660,264.7	6,288,945.82	28,109,724.26	11,256,607.93
其他	235,671.66		322,449.52	
小 计	286,990,305.37	191,960,741.86	264,848,990.88	175,908,203.84

## 2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	286,990,305.37	264,848,990.88
小 计	286,990,305.37	264,848,990.88

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	5,030,835.59	4,237,669.45
直接投入	3,943,959.44	5,661,122.08

折旧与摊销	500,908.37	488,454.10
股份支付	323,879.18	323,879.18
其他	1,026,848.96	325,723.17
合 计	10,826,431.54	11,036,847.98

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	204,187.44	1,480,069.67
应收款项融资贴现损失		-49,536.56
处置应收账款的投资损失		-76,015.29
合 计	204,187.44	1,354,517.82

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,584.39	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,807,851.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	204,187.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,115,424.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,110,879.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	616,631.89	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,494,247.40	

2. 根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项 目	金 额	原 因
增值税即征即退收入	3,579,145.07	公司收到的增值税退税款与日常经营业务密切相关且能够持续取得，因此属于经常性损益。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	3.09%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.17	0.17

特瑞斯能源装备股份有限公司

二〇二四年八月二十日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室