



中舟环保

NEEQ : 430264

武汉中舟环保设备股份有限公司



年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	73

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、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。

公司负责人王军、主管会计工作负责人秦志新及会计机构负责人（会计主管人员）秦志新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
大股东实际控制风险	<p>公司控股股东王军持有公司股份 1,650 万股，持股比例为 43.42%，担任公司董事长兼总工程师。郭继华持有公司股份 330.5 万股，持股比例为 8.70%，担任公司董事。王军与郭继华系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 52.12%，共同控制公司。王军与郭继华在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东权益的利益。</p> <p>应对措施：为避免大股东控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。</p>
市场竞争风险	<p>船舶环保设备行业内各企业的市场份额均不高，虽然不同企业所提供的产品存在一定差别，但同质化的现象仍然存在，行业缺乏拥有绝对优势的企业。另外，中国的船舶配套设备生产技术在国际上并不领先，外商进入可能令市场竞争加剧。此外，</p>

	<p>由于我国的船舶生产的区域相对集中，客户的构成相对稳定，因此竞争对手的扩张与潜在竞争对手的进入都有可能加剧市场现有的竞争程度。</p> <p>应对措施：公司在投入上采取了研发与销售两手抓的策略。研发方面，公司注重非标产品的生产，该类产品的附加值高，主要用于特殊的应用领域，竞争对手相对较少，进入门槛相对更高，从而能提高公司产品的毛利率水平。销售方面，公司着力拓宽产品的应用领域，着手从水上应用转入到陆地应用上来。</p>
应收账款回收风险	<p>随着公司经营年限的增加，公司应收账款累计金额较大。这些企业和单位的实力较强，信誉较好，出现坏账的可能性较小，但是由于这些单位对于设备的采购、付款等有着比较严格的审批程序，需要经过一段时间逐级审批，有时还采取集中支付的付款方式，因此公司应收账款回款速度较慢。公司对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。</p> <p>应对措施：公司已指定人员专门跟踪应收账款的催收，每月初把全部应收账款分账龄列明细发给营销经理，并配合营销经理催收。</p>
材料和人工成本上升的风险	<p>公司主营业务成本主要部分是直接材料成本和人工，公司直接材料主要是各种泵、阀、电控箱、法兰、钢材和其他电气元件等，随着经济的发展，这些基础材料可能持续上涨，直接影响公司直接材料成本上升。随着生活水平提高和行业竞争加剧，人工成本也在持续增加。</p> <p>应对措施：公司目前正在多方面采取措施，一是狠抓销售促生产，完善公司价格体系，制定更为合理和竞争力的销售价格；二是狠抓技术研发，保持公司产品的先进性和在行业的技术领先地位，以产品的质量和技术提升产品的附加值，提升产品的销售毛利；三是明确责任中心制度，对采购、生产和销售各环节进行业绩考核，并与各责任人的工资福利挂钩，严格控制各环节的成本。</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

释义

释义项目		释义
公司、中舟环保	指	武汉中舟环保设备股份有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
控股股东、实际控制人	指	王军、郭继华
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《武汉中舟环保设备股份有限公司章程》
高管、高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
报告期末	指	2021年12月31日
报告期	指	2021年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉中舟环保设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Centrark Env. Protection Equipment CO.,Ltd
证券简称	中舟环保
证券代码	430264
法定代表人	王军

二、 联系方式

董事会秘书	王玮意
联系地址	湖北省武汉市东湖开发区高新四路 27 号
电话	027-65609239
传真	027-65609616
电子邮箱	wangweiyi@whzzhb.com
公司网址	www.whzzhb.com
办公地址	湖北省武汉市东湖开发区高新四路 27 号
邮政编码	430205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 8 日
挂牌时间	2013 年 7 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造 C3591 环境保护专用设备制造
主要业务	环保设备、船舶成套设备、水处理设备、机电产品、环保工程及技术服务
主要产品与服务项目	15PP 舱底水分离器、生活污水处理装置、压力水柜
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	38,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王军、郭继华），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420100562345692R	否
注册地址	湖北省武汉市东湖开发区高新四路 27 号	否
注册资本	38,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐			
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴惠娟	陈才		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

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	17,442,093.38	14,955,799.11	16.62%
毛利率%	38.46%	41.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	359,222.37	143,783.40	149.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	205,107.03	-266,988.26	176.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.74%	0.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.43%	-0.56%	-
基本每股收益	0.0095	0.0038	150.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	53,190,956.72	53,555,126.79	-0.68%
负债总计	4,788,658.02	5,512,050.46	-13.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,402,298.70	48,043,076.33	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.26	0.79%
资产负债率%（母公司）	9.00%	10.29%	-
资产负债率%（合并）	9.00%	10.29%	-
流动比率	6.80	5.73	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	1,735,480.80	1,878,236.24	-7.6%
应收账款周转率	1.33	1.08	-
存货周转率	1.32	1.03	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.68%	-1.53%	-
营业收入增长率%	16.62%	-25.90%	-
净利润增长率%	149.84%	-92.34%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	38,000,000	38,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	32,960.15
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,527.62
3. 委托他人投资或管理资产的损益	59,037.03
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	39,590.54
非经常性损益合计	154,115.34
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	154,115.34

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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、 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对资产负债表各项目无影响。

3、 公司本期无会计估计变更及重大会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司主要从事船舶环保设备的研发、设计、生产、销售和服务。公司依靠经验丰富的技术研发团队、生产团队、销售团队来提供高性价比的产品，满足客户各类标准化或个性化的需求；通过严格的采购程序和竞争性的采购策略保障原材料采购的质优、价廉；在有效的质量控制体系下，公司凭借自身的核心技术和生产团队的经验按照客户的要求进行生产；最后公司通过灵活的自有销售渠道和优质的售后服务来开发客户、维护客户。公司以直销模式开拓业务，通过销售船舶环保设备产品和提供售后服务实现收入。

报告期内，公司主营业务内容未发生变动，依然是沿用以往的生产、研发和销售模式，商业模式较上年度末无重大变化。

报告期未至本报告披露之日，公司商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021年11月25日公司通过高新技术企业认证，有效期三年，证书编号GR202142003009。 2021年4月公司被认定为科技型中小企业，有效期为2021年4月30日至2021年12月31日，入库编号202142011508003588。公司已于2022年3月再次提交申请，目前尚待省级科技管理部门审核。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	6,188,424.46	11.63%	9,459,899.31	17.66%	-34.58%
交易性金融资产	5,039,590.54	9.47%			
应收票据					
应收账款	12,692,317.22	23.86%	13,475,075.84	25.16%	-5.81%
存货	8,150,241.65	15.32%	8,146,075.25	15.21%	0.05%
投资性房地产	8,172,625.18	15.36%	8,810,188.54	16.45%	-7.24%
长期股权投资					
固定资产	6,222,586.26	11.70%	6,761,204.34	12.62%	-7.97%
在建工程					
无形资产	5,100,721.61	9.59%	5,229,301.13	9.76%	-2.46%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	4,123,504.72	7.75%	4,666,323.21	8.71%	-11.63%
资产总计	53,190,956.72		53,555,126.79		-0.68%

资产负债项目重大变动原因：

与上期期末相比，货币资金减少 34.58%，主要原因是报告期内，公司购买了结构性存款 500 万元，截止报告期末尚未赎回所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	17,442,093.38	-	14,955,799.11	-	16.62%
营业成本	10,734,420.82	61.54%	8,679,540.79	58.03%	23.67%
毛利率	38.46%	-	41.97%	-	-
销售费用	1,076,823.23	6.17%	1,072,337.57	7.17%	0.42%
管理费用	3,355,943.65	19.24%	3,018,428.57	20.18%	11.18%
研发费用	1,297,975.48	7.44%	1,189,124.29	7.95%	9.15%
财务费用	-63,473.38	-0.36%	-66,380.22	-0.44%	-4.38%

信用减值损失	-269,192.69	-1.54%	-969,362.43	-6.48%	-72.23%
资产减值损失	-105,293.93	-0.60%	-156,205.59	-1.04%	-32.59%
其他收益	22,527.62	0.13%	410,771.66	2.75%	-94.52%
投资收益	59,037.03	0.34%	0	0%	
公允价值变动收益	39,590.54	0.23%	0	0%	
资产处置收益	32,960.15	0.19%	0	0%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	
营业利润	303,049.38	1.74%	-41,801.65	-0.28%	824.97%
营业外收入	0	0.00%	0	0%	
营业外支出	0	0.00%	0	0%	
净利润	359,222.37	2.06%	143,783.40	0.96%	149.84%

项目重大变动原因:

本期与上期相比，重要项目的无重大变动。

本期营业收入、营业成本、净利润与上期相比增加，主要原因系：2020年公司受新冠疫情的影响，业绩有所下滑，2021年国内新冠疫情得到有效控制，公司业务量逐步恢复正常。业绩增长的同时，相关费用相应增长。

(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	13,936,073.32	11,853,139.85	17.57%
其他业务收入	3,506,020.06	3,102,659.26	13%
主营业务成本	9,633,082.02	7,687,813.09	25.30%
其他业务成本	1,101,338.80	991,727.70	11.05%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

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%
船舶配套设备销售收入	13,936,073.32	9,633,082.02	30.88%	17.57%	25.30%	-4.26%
销售配件收入	1,025,793.93	448,715.44	56.26%	-2.06%	35.46%	-12.11%
技术咨询收入	236,792.45	15,060.00	93.64%	-8.56%	-34.24%	2.48%
租金收入	2,243,433.68	637,563.36	71.58%	24.89%	0.00%	7.07%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

公司主要收入来源依然是船舶配套设备销售收入，本期与上期相比项目收入构成无重大变动。本期配件销售收入与上期基本持平，但成本增加了 35.46%，主要原因是本期采购成本增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	靖江南洋船舶制造有限公司	1,636,814.13	9.38%	否
2	武昌船舶重工集团有限公司	1,566,480.36	8.98%	否
3	金鹰重型工程机械股份有限公司	969,026.52	5.56%	否
4	武汉时泰环保科技有限公司	922,290.22	5.29%	否
5	上海玥聪机械设备有限公司	883,858.42	5.07%	否
	合计	5,978,469.6	34.28%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	武汉顺丰伟业贸易有限公司	1,008,331.29	11.75%	否
2	台州市天台山水泵厂	896,045.00	10.44%	否
3	武汉德坤泰业五金阀门有限公司	678,294.20	7.91%	否
4	武汉蓬皓机械设备有限公司	561,186.00	6.54%	否
5	泰州市远航泵业有限公司	533,880.00	6.22%	否
	合计	3,677,736.49	42.86%	-

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	1,735,480.80	1,878,236.24	-7.6%
投资活动产生的现金流量净额	-5,006,955.65	-284,600.00	-1,659.30%
筹资活动产生的现金流量净额		0	

现金流量分析:

本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期变动 1659.30%，主要原因是公司资金充足，为挺高资金的使用效率，利用闲置资金购买了结构性存款 500 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

本年度公司经营情况仍然保持健康发展，公司产品市场占有率和经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营的能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(一) 报告期内，公司取得营业收入 17,442,093.38 元，比去年同期增长 16.62%。

(二) 公司资产负债率低，截止报告期末，公司资产负债率 9%，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

(三) 公司实际控制人和高级管理人员都能尽职尽责履职；

(四) 公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；

(五) 公司主要生产、经营资质都在有效期内，主要人员稳定。

综上所述，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013年6月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	不涉及	不涉及

致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息		
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司控股股东、实际控制人王军及郭继华曾出具《避免同业竞争承诺函》，本年度内控股股东王军、郭继华及与其关系密切的家庭成员没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；没有直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务总监及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东、实际控制人王军及郭继华严格遵守以上承诺，未出现违背承诺的情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	22,824,500	60.06%	-1,500	22,823,000	60.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,951,250	13.03%		4,951,250	13.03%	
	董事、监事、高管	107,250	0.28%	500	107,750	0.28%	
	核心员工	7,484,250	19.70%	-174,500	7,309,750	19.24%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,175,500	39.94%	1,500	15,177,000	39.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,853,750	39.09%		14,853,750	39.09%	
	董事、监事、高管	321,750	0.85%	1,500	323,250	0.85%	
	核心员工	12,696,750	33.41%	1,500	12,698,250	33.42%	
总股本		38,000,000	-	0	38,000,000	-	
普通股股东人数							65

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王军	16,500,000		16,500,000	43.4211%	12,375,000	4,125,000	0	0
2	孙春红	3,820,000		3,820,000	10.0526%		3,820,000	0	0
3	郭继华	3,305,000		3,305,000	8.6974%	2,478,750	826,250	0	0
4	刘强	1,659,000		1,659,000	4.3658%		1,659,000	0	0
5	刘俊国	1,300,000		1,300,000	3.4211%		1,300,000	0	0

6	汪艳	1,180,000		1,180,000	3.1053%		1,180,000	0	0
7	王晓红	1,000,000		1,000,000	2.6316%		1,000,000	0	0
8	刘帮荣	951,900	-2,000	949,900	2.4997%		949,900	0	0
9	袁春	888,000		888,000	2.3368%		888,000	0	0
10	陈亚波	863,000		863,000	2.2711%		863,000	0	0
合计		31,466,900	-2,000	31,464,900	82.8025%	14,853,750	16,611,150		0
普通股前十名股东间相互关系说明：王军与郭继华系夫妻关系，为一致行动人。其它股东之间不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王 军	董事长	男	否	1961年5月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
王良波	董事、总经理	男	否	1975年4月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
郭继华	董事	女	否	1964年7月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
王立新	董事	男	否	1967年10月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
秦志新	董事、财务负责 人	女	否	1969年7月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
王玮意	董事会秘书	女	否	1989年8月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
施 丽	监事	女	否	1969年5月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
何金秀	监事会主席	女	否	1962年6月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
王珏琦	职工监事	女	否	1988年4月	2019年5月24 日	2022年5月 23日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东和实际控制人王军和郭继华之间为夫妇关系，董事会秘书王玮意为王军和郭继华的女儿，其他董监高没有任何关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具备高级会计师专业技术职务资格
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
行政管理人员	7			7
生产人员	22		2	20
销售人员	6			6
技术人员	12			12

财务人员	3		3
员工总计	50	2	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	18	18
专科	14	14
专科以下	16	14
员工总计	50	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司将人力资源作为第一资源，为调动现有员工工作积极性，增强公司对引进人才的吸引力，公司制定了员工薪酬管理制度。公司员工薪酬包括工资和津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金社会保险。

2、培训体系建设

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，全面加强员工培训工作。公司建立了对新员工进行专人传帮带的导师制度，使他们尽快融入公司发展，公司完善了涵盖技术、营销、制造、职能部门各系列，以及低中高各级别的立体培训体系，提升员工的整体素质，建设培养一支强有力的职业化员工队伍，为公司战略目标的实现提供坚实基础和强有力保障。

3、公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王 军	无变动	董事长、总工程师	16,500,000		16,500,000
刘 强	无变动	营销经理	1,659,000		1,659,000
童 钊	无变动	营销经理	814,000		814,000
秦志新	无变动	董事、财务负责人	200,000		200,000
何金秀	无变动	监事会主席	103,000		103,000
袁 震	无变动	营销总监	300,000		300,000
程秀兰	无变动	质量部经理	150,000		150,000
张劲夫	无变动	采购主管	148,000		148,000
施 丽	无变动	监事、营销部经理	126,000	2,000	128,000
郭子伟	无变动	营销经理	1,000		1,000
王元元	无变动	售后工程师	5,000		5,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司现有核心员工 11 人，包括董事长王军、监事施丽、监事会主席何金秀、财务负责人及董事秦志新、其它核心员工 7 人。本报告期内，核心员工刘倩离职，其工作已由其它同事接替，对公司经营未造成影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都按照《公司章程》及各项内部管理制度规定履行相关程序。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内，公司无修改公司章程的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事防止船舶污染的船舶环保设备的设计、研发、生产和销售，在业务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，本公司控股股东、实际控制人未直接或间接经营或控制除本公司外的其他企业。本公司拥有独立完整的产、供、销系统，公司的研发、采购、生产、销售和质量控制等重要职能完全由公司承担，独立开展业务，独立获取业务收入和利润，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。

2、资产独立

公司拥有独立产权的厂房和办公楼，拥有独立固定的生产经营场所。公司拥有独立完整的研发、生产、检测及售后服务等一体化等业务流程，对相关的设备、商标、专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。报告期内，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。报告期内，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或与其有利益相关的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月25日公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，具体内容详见公司于2017年4月27日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-008）。

报告期内，公司严格落实《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步规范了年报披露行为，未发生重大信息披露不实、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2022]第 2-00486 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2022 年 4 月 19 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴惠娟 1 年	陈才 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	10 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

审计报告

大信审字[2022]第 2-00486 号

武汉中舟环保设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉中舟环保设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴惠娟

中国 · 北京

中国注册会计师：陈才

二〇二二年四月十九日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五(一)	6,188,424.46	9,459,899.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	5,039,590.54	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(三)	12,692,317.22	13,475,075.84
应收款项融资	五(四)	51,200.00	10,000.00
预付款项	五(五)	160,919.40	118,242.71
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(六)		9,534.53

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	8,150,241.65	8,146,075.25
合同资产	五(八)	302,076.25	382,372.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		32,584,769.52	31,601,199.70
非流动资产：			
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			
投资性房地产	五(九)	8,172,625.18	8,810,188.54
固定资产	五(十)	6,222,586.26	6,761,204.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十一)	5,100,721.61	5,229,301.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十二)	594,911.89	694,063.81
递延所得税资产	五(十三)	515,342.26	459,169.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,606,187.20	21,953,927.09
资产总计		53,190,956.72	53,555,126.79
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	五(十四)	4,123,504.72	4,666,323.21
预收款项			
合同负债	五(十五)	57,684.19	197,088.49
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(十六)	264,495.60	230,513.10
应交税费	五(十七)	132,474.57	208,504.16
其他应付款	五(十八)	203,000.00	184,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(十九)	7,498.94	25,621.50
流动负债合计		4,788,658.02	5,512,050.46
非流动负债：			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,788,658.02	5,512,050.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十)	38,000,000.00	38,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十一)	8,066,704.88	8,066,704.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十二)	815,375.13	779,452.89
一般风险准备			
未分配利润	五(二十三)	1,520,218.69	1,196,918.56

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		48,402,298.70	48,043,076.33
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		48,402,298.70	48,043,076.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,190,956.72	53,555,126.79

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：秦志新

会计机构负责人：秦志新

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		17,442,093.38	14,955,799.11
其中：营业收入	五（二十四）	17,442,093.38	14,955,799.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,918,672.72	14,282,804.40
其中：营业成本	五（二十四）	10,734,420.82	8,679,540.79
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（二十五）	516,982.92	389,753.40
销售费用	五（二十六）	1,076,823.23	1,072,337.57
管理费用	五（二十七）	3,355,943.65	3,018,428.57
研发费用	五（二十八）	1,297,975.48	1,189,124.29
财务费用	五（二十九）	-63,473.38	-66,380.22
其中：利息费用			
利息收入		66,570.33	71,218.79

加：其他收益	五(三十)	22,527.62	410,771.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	59,037.03	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			0
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）	五(三十二)	39,590.54	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十三)	-269,192.69	-969,362.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十四)	-105,293.93	-156,205.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	32,960.15	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		303,049.38	-41,801.65
加：营业外收入			0
减：营业外支出			0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,049.38	-41,801.65
减：所得税费用	五(三十六)	-56,172.99	-185,585.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		359,222.37	143,783.40
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）		359,222.37	143,783.40
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		359,222.37	143,783.40
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		359,222.37	143,783.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		359,222.37	143,783.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0095	0.0038
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0095	0.0038

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：秦志新

会计机构负责人：秦志新

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,520,615.98	13,925,391.55
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	255,656.63	704,168.08
经营活动现金流入小计		16,776,272.61	14,629,559.63
购买商品、接受劳务支付的现金		8,505,132.83	6,639,055.93
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		4,081,154.59	3,606,867.78
支付的各项税费		1,387,076.06	912,491.16
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	1,067,428.33	1,592,908.52
经营活动现金流出小计		15,040,791.81	12,751,323.39
经营活动产生的现金流量净额		1,735,480.80	1,878,236.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		59,037.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,367.50	
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	五(三十七)	15,500,000	
投资活动现金流入小计		15,564,404.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,360.18	284,600.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(三十七)	20,500,000.00	
投资活动现金流出小计		20,571,360.18	284,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,006,955.65	-284,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-3,271,474.85	1,593,636.24
加：期初现金及现金等价物余额		9,459,899.31	7,866,263.07
六、期末现金及现金等价物余额		6,188,424.46	9,459,899.31

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：秦志新

会计机构负责人：秦志新

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88				779,452.89		1,196,918.56		48,043,076.33
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	38,000,000.00				8,066,704.88				779,452.89		1,196,918.56		48,043,076.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								35,922.24		323,300.13		359,222.37	
（一）综合收益总额										359,222.37		359,222.37	
（二）所有者投入和减少资本													
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													
4. 其他													
(三) 利润分配								35,922.24	-35,922.24				
1. 提取盈余公积								35,922.24	-35,922.24				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	38,000,000.00				8,066,704.88			815,375.13	1,520,218.69			48,402,298.70	

项目	2020年												
	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	38,000,000.00				8,066,704.88				765,074.55		1,067,513.50	0.00	47,899,292.93
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	38,000,000.00				8,066,704.88				765,074.55		1,067,513.50	0.00	47,899,292.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								14,378.34		129,405.06			143,783.40
（一）综合收益总额										143,783.40			143,783.40
（二）所有者投入和减少资本													
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													

4. 其他													
(三) 利润分配								14,378.34		-14,378.34			
1. 提取盈余公积								14,378.34		-14,378.34			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	38,000,000.00				8,066,704.88			779,452.89		1,196,918.56			48,043,076.33

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：秦志新

会计机构负责人：秦志新

三、 财务报表附注

武汉中舟环保设备股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

武汉中舟环保设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名武汉中舟环保设备有限公司，于2010年11月8日经武汉市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，成立时注册资本600万元。

2013年1月，根据公司股东大会决议，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，股份总额为3,500万股，每股面值人民币1元，股本总额为人民币3,500万元，于2013年1月25日在武汉市工商行政管理局领取注册号为420100000214131的企业法人营业执照。

2015年4月24日公司向核心员工定向增发300万股，每股面值人民币1元，增发后股本总额为人民币3,800万元。

企业营业执照统一社会信用代码：91420100562345692R

地 址：武汉市东湖开发区高新四路27号

法定代表人：王军

注册资本：人民币叁仟捌佰万元整

经营范围：环保设备、船舶成套设备、水处理设备、机电产品的研发、生产、销售；环保工程及技术服务；普通货运（凭许可证在核定期限内经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；厂房租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：应收关联方款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收保证金、押金及备用金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收代垫款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资)。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初

始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法和年数总和法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计

算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九)收入

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 收入确认的具体方法

公司销售船舶配套设备等产品，属于在某一时点履行履约义务，产品收入确认需满足以下条件：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(二十)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对资产负债表各项目无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额缴纳	13%、5%、6%、9%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 主要税收优惠及批文

根据编号为 GR202142003009 的《高新技术企业证书》，本年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	6,188,424.46	9,459,899.31
合计	6,188,424.46	9,459,899.31

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,039,590.54	
合计	5,039,590.54	

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,665,430.66	6,592,624.25
1至2年	3,175,117.33	5,632,296.50
2至3年	3,878,412.23	2,523,420.65
3至4年	1,409,057.07	663,227.00
4至5年	415,677.00	225,040.00
5年以上	309,740.00	729,890.00
减：坏账准备	3,161,117.07	2,891,422.56
合计	12,692,317.22	13,475,075.84

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	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的应收账款	15,853,434.29	100.00	3,161,117.07	19.94
其中：账龄分析组合	15,853,434.29	100.00	3,161,117.07	19.94
合计	15,853,434.29	100.00	3,161,117.07	19.94

类别	期初余额			
	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的应收账款	16,366,498.40	100.00	2,891,422.56	17.67
其中：账龄分析组合	16,366,498.40	100.00	2,891,422.56	17.67
合计	16,366,498.40	100.00	2,891,422.56	17.67

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄分析组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	6,665,430.66	5.00	333,271.53	6,592,624.25	5.00	329,631.21
1至2年	3,175,117.33	10.00	317,511.73	5,632,296.50	10.00	563,229.65
2至3年	3,878,412.23	30.00	1,163,523.67	2,523,420.65	30.00	757,026.20

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	1,409,057.07	50.00	704,528.54	663,227.00	50.00	331,613.50
4至5年	415,677.00	80.00	332,541.60	225,040.00	80.00	180,032.00
5年以上	309,740.00	100.00	309,740.00	729,890.00	100.00	729,890.00
合计	15,853,434.29	19.94	3,161,117.07	16,366,498.40	17.67	2,891,422.56

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 269,694.51 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武昌船舶重工集团有限公司	3,978,407.11	25.09	565,183.68
重庆渝鸿船务有限公司	1,012,200.00	6.38	303,660.00
武汉航瑞船舶设备有限公司	950,000.00	5.99	68,750.00
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	883,955.00	5.58	467,625.00
江苏正屿船舶重工有限公司	609,974.00	3.85	194,087.00
合计	7,434,536.11	46.89	1,599,305.68

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,200.00	10,000.00
合计	51,200.00	10,000.00

注：期末本公司已终止确认已经背书或贴现但尚未到期的票据金额为 2,012,700.00 元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	143,097.22	88.92	95,237.54	80.54
1年以上	17,822.18	11.08	23,005.17	19.46
合计	160,919.40	100.00	118,242.71	100.00

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项		10,036.35
减：坏账准备		501.82
合计		9,534.53

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,075,594.29	-	5,075,594.29	4,789,770.13		4,789,770.13
低值易耗品	206,034.74	-	206,034.74	132,150.09		132,150.09
在产品	432,936.81		432,936.81	599,112.58		599,112.58
库存商品	2,694,275.08	258,599.27	2,435,675.81	2,774,121.69	149,079.24	2,625,042.45
合计	8,408,840.92	258,599.27	8,150,241.65	8,295,154.49	149,079.24	8,146,075.25

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	149,079.24	109,520.03			258,599.27
合计	149,079.24	109,520.03			258,599.27

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	317,975.00	15,898.75	302,076.25	402,496.91	20,124.85	382,372.06
合计	317,975.00	15,898.75	302,076.25	402,496.91	20,124.85	382,372.06

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1. 期初余额	13,421,752.05	13,421,752.05
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,421,752.05	13,421,752.05
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,611,563.51	4,611,563.51
2. 本期增加金额	637,563.36	637,563.36
(1) 计提	637,563.36	637,563.36
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,249,126.87	5,249,126.87
三、账面价值		
1. 期初账面价值	8,810,188.54	8,810,188.54
2. 期末账面价值	8,172,625.18	8,172,625.18

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	6,222,586.26	6,761,204.34
合计	6,222,586.26	6,761,204.34

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,618,149.98	1,722,443.87	539,626.79	1,418,716.08	12,298,936.72
2. 本期增加金额			104,061.95		104,061.95
(1) 购置			104,061.95		104,061.95
3. 本期减少金额			218,017.83		218,017.83
(1) 处置			218,017.83		218,017.83
4. 期末余额	8,618,149.98	1,722,443.87	425,670.91	1,418,716.08	12,184,980.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,781,288.08	1,151,809.46	283,386.61	1,321,248.23	5,537,732.38
2. 本期增加金额	387,931.56	138,821.04	84,234.81	20,079.76	631,067.17
(1) 计提	387,931.56	138,821.04	84,234.81	20,079.76	631,067.17
3. 本期减少金额			206,404.97		206,404.97
(1) 处置			206,404.97		206,404.97
4. 期末余额	3,169,219.64	1,290,630.50	161,216.45	1,341,327.99	5,962,394.58
三、账面价值					
1. 期初账面价值	5,836,861.90	570,634.41	256,240.18	97,467.85	6,761,204.34

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2. 期末账面价值	5,448,930.34	431,813.37	264,454.46	77,388.09	6,222,586.26

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,428,975.00	6,428,975.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,428,975.00	6,428,975.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,199,673.87	1,199,673.87
2. 本期增加金额	128,579.52	128,579.52
(1) 计提	128,579.52	128,579.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,328,253.39	1,328,253.39
三、账面价值		
1. 期初账面价值	5,229,301.13	5,229,301.13
2. 期末账面价值	5,100,721.61	5,100,721.61

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	694,063.81		99,151.92	594,911.89
合 计	694,063.81		99,151.92	594,911.89

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	515,342.26	3,435,615.09	459,169.27	3,061,128.47
小计	515,342.26	3,435,615.09	459,169.27	3,061,128.47

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,108,016.72	3,552,255.13
合 计	4,108,016.72	3,552,255.13

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情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2023 年	2,676,069.92	2,676,069.92	
2025 年	876,185.21	876,185.21	
2026 年	555,761.59		
合 计	4,108,016.72	3,552,255.13	

(十四)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,833,239.16	2,947,194.16
1 年以上	1,290,265.56	1,719,129.05
合计	4,123,504.72	4,666,323.21

(十五)合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关合同负债	57,684.19	197,088.49
合计	57,684.19	197,088.49

(十六)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	230,513.10	3,884,251.61	3,850,269.11	264,495.60
离职后福利-设定提存计划		276,893.52	276,893.52	-
合计	230,513.10	4,161,145.13	4,127,162.63	264,495.60

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	230,513.10	3,392,704.08	3,358,721.58	264,495.60
职工福利费		221,960.44	221,960.44	-
社会保险费		239,265.49	239,265.49	-
其中：医疗及生育保险费		232,653.13	232,653.13	
工伤保险费		6,612.36	6,612.36	
住房公积金		30,321.60	30,321.60	

合计	230,513.10	3,884,251.61	3,850,269.11	264,495.60
----	------------	--------------	--------------	------------

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		264,401.84	264,401.84	
失业保险费		12,491.68	12,491.68	
合计		276,893.52	276,893.52	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	60,657.54	145,078.52
城市维护建设税	8,343.67	10,155.50
房产税	37,677.63	34,358.33
土地使用税	19,826.68	7,930.67
个人所得税	9.50	3,810.00
教育费附加	5,959.54	4,352.36
其他税费	0.01	2,818.78
合计	132,474.57	208,504.16

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	203,000.00	184,000.00
合计	203,000.00	184,000.00

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	203,000.00	184,000.00
合计	203,000.00	184,000.00

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,498.94	25,621.50

合计	7,498.94	25,621.50
----	----------	-----------

(二十)股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,000,000.00						38,000,000.00

(二十一)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	8,066,704.88			8,066,704.88
合计	8,066,704.88			8,066,704.88

(二十二)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	779,452.89	35,922.24		815,375.13
合计	779,452.89	35,922.24		815,375.13

(二十三)未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	1,196,918.56
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	1,196,918.56
加:本期归属于母公司所有者的净利润	359,222.37
减:提取法定盈余公积	35,922.24
应付普通股股利	
期末未分配利润	1,520,218.69

(二十四)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	13,936,073.32	9,633,082.02	11,853,139.85	7,687,813.09
二、其他业务小计	3,506,020.06	1,101,338.80	3,102,659.26	991,727.70
合计	17,442,093.38	10,734,420.82	14,955,799.11	8,679,540.79

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	13,936,073.32	1,025,793.93
在某一时段确认		236,792.45

(二十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	59,948.12	55,369.70
房产税	328,884.69	266,477.66
土地使用税	79,306.72	26,630.24
教育费附加	42,819.89	35,594.82
其他	6,023.50	5,680.98
合计	516,982.92	389,753.40

(二十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	438,615.85	498,345.01
差旅费	232,695.74	194,652.47
业务招待费	70,857.94	88,821.82
包装费	159,656.87	104,162.79
广告费	19,222.54	47,276.17
其他	155,774.29	139,079.31
合计	1,076,823.23	1,072,337.57

(二十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,859,300.74	1,591,047.77
折旧和摊销	502,016.87	555,104.37
汽车使用费	216,821.63	194,653.58
办公费	154,342.13	196,775.66
差旅费	39,089.31	36,907.72
维修费	30,977.11	64,238.14
水电费及物业费	251,008.06	69,244.90
聘请中介机构费	250,189.17	259,208.38
业务招待费	47,492.05	32,554.93
其他	4,706.58	18,693.12
合计	3,355,943.65	3,018,428.57

(二十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	697,000.02	642,426.80
材料费用	334,270.28	293,241.54
折旧	86,172.61	85,534.74
其他直接投入	180,532.57	166,811.81
合计	1,297,975.48	1,189,124.29

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	66,570.33	71,218.79
其他支出	3,096.95	4,838.57
合计	-63,473.38	-66,380.22

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省科技研发资金		90,000.00	收益相关
武汉东湖开发区法律补贴	20,000.00	20,000.00	收益相关
第十二批 3551 入选企业资金支助		300,000.00	收益相关
东湖高新市场管理局知识产权助	2,000.00		收益相关
个税手续费返还	527.62	771.66	收益相关
合计	22,527.62	410,771.66	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	59,037.03	
合计	59,037.03	

(三十二) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	39,590.54	
合计	39,590.54	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-269,694.51	-972,852.49
其他应收款信用减值损失	501.82	3,490.06

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-269,192.69	-969,362.43

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-109,520.03	-149,079.24
合同资产减值损失	4,226.10	-7,126.35
合计	-105,293.93	-156,205.59

(三十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	32,960.15	
合计	32,960.15	

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-184,248.71
递延所得税费用	-56,172.99	-1,336.34
合计	-56,172.99	-185,585.05

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	303,049.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,762.35
适用不同税率的影响	37,448.66
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	138,940.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,169.47
研发费用等费用项目加计扣除	-324,493.87
所得税费用	-56,172.99

(三十七) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	255,656.63	704,168.08
其中：政府补助	22,527.62	410,771.66

项目	本期发生额	上期发生额
其他	233,129.01	293,396.42
支付其他与经营活动有关的现金	1,067,428.33	1,592,908.52
其中：各项费用	1,067,428.33	1,592,908.52

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	15,500,000.00	
其中：理财产品赎回	15,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	20,500,000.00	
其中：购买理财产品	20,500,000.00	

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	359,222.37	143,783.40
加：信用减值损失	269,192.69	969,362.43
资产减值准备	105,293.93	156,205.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,268,630.53	1,258,318.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	128,579.52	128,579.52
长期待摊费用摊销	99,151.92	99,151.97
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）	-32,960.15	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-39,590.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,037.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,172.99	-1,336.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,686.43	431,194.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	299,819.47	-333,739.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-492,962.49	-973,283.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,735,480.80	1,878,236.24
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,188,424.46	9,459,899.31
减：现金的期初余额	9,459,899.31	7,866,263.07

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-3,271,474.85	1,593,636.24

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,188,424.46	9,459,899.31
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,188,424.46	9,459,899.31
二、期末现金及现金等价物余额	6,188,424.46	9,459,899.31

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王 军	控股股东	43.42	43.42
郭继华	股东、董事	8.70	8.70

注：王军与郭继华系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 52.12%，共同控制公司。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
秦志新	股东、董事、财务总监
王立新	董事
王良波	董事、总经理
王玮意	董事会秘书
何金秀	股东、监事会主席
施丽	股东、监事
王珏琦	监事

(三) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	497,000.00	457,800.00

七、 承诺及或有事项

无

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

无

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	32,960.15	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,527.62	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	59,037.03	
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	39,590.54	
合计	154,115.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.7449	0.30	0.0095	0.0038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4253	-0.56	0.0054	-0.0070

武汉中舟环保设备股份有限公司

二〇二二年四月十九日

第九节 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。

（三）年度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：

公司董事会办公室