



宇清科技

NEEQ:838563

浙江宇清热工科技股份有限公司

Zhejiang Yu Qing Thermal Technology Co.,Ltd,



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



公司为主要起草人之一的，由中国标准化研究院带头起草的 GB/T 15911-2021 《工业电热设备节能检测方法》于 2021 年 4 月 30 日发布，将于 2021 年 11 月 1 日起正式实施。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节 重大事件	19
第五节 股份变动、融资和利润分配	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节 财务会计报告	35
第九节 备查文件目录	111

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。

公司负责人吴月民、主管会计工作负责人钱成仕及会计机构负责人（会计主管人员）钱成仕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	√是□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	□是√否
董事会是否审议通过年度报告	√是□否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是√否
是否存在未按要求披露的事项	□是√否
是否被出具非标准审计意见	√是□否

1、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的理由

董事戴中坚、董事叶佳对于宇清科技 2021 年年度审计报告持反对意见，反对意见理由如下：1，审计报告 6 月 28 日才提供，导致没有充足时间了解准确情况。2，对于公司的营业收入是否已经全额获取验收单据存在质疑。3，对于公司的存货金额的准确性存在质疑。4，对于公司的经营成本的准确性存在质疑。5，对于公司的费用是否按照董事会要求标准使用存在质疑。

2、董事会就非标准审计意见的说明

对中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于 2021 年年报发表带强调事项段保留意见的审计报告，所涉及事项的说明是完整、准确、真实的，不存在应披露而未披露的信息，亦无虚假陈述或重大遗漏的情况。本次带强调事项段保留意见的审计报告所涉及的事项，目前董事会将积极采取有效措施，消除带强调事项段保留意见对公司的影响。

【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
1.其他应收款的回收风险:	因公司下游客户四川一名微晶科技股份有限公司发生财务困难, 我公司预计四川一名微晶科技股份有限公司货款 3, 237, 762. 68 元及借款 6, 534, 802. 38 元无法收回。故公司已 于 2019 年度对此全额计提坏账, 并于 2020 年 06 年 28 日公司 因四川一名微晶科技股份有限公司买卖合同纠纷一案和民间 借贷一案, 向长兴县人民法院递交起诉材料。
2. 部分房产未取得房产证的风险:	截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司房屋建筑物中北大门大 楼、公共厕所、新食堂、简易房和贮藏室原值 2, 606, 323. 80 元, 净值 2, 007, 145. 54 元, 建筑面积 1, 584. 62 平方米未取得房产 证, 其中原值为 251, 263. 60 元, 净值为 130, 712. 64 元, 建筑 面积为 59. 36 平方米的房屋建筑物无法办理房产证。根据公 司收购资产暨关联交易公告(公告编号: 2018-037), 2018 年 7 月 10 日公司收购长兴新宇华机械制造有限公司无证房屋建 筑物原值为 1, 491, 000. 00 元, 净值为 1, 248, 960. 22 元。
3. 核心技术人员流失的风险:	公司属技术密集型行业, 专业技术人才对于公司来说至关 重要。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团 队或者公司不能提供稳定核心技术人员的一系列措施, 有可能 会影响公司未来的长远发展。公司已计划通过采用股权激励等 方法来稳定骨干技术人员。
4. 大客户依赖风险:	由于营收占比较高的微晶玻璃项目的不确定性, 导致存在 大客户依赖的风险, 公司未来可能依然存在由于大客户依赖导 致的销售收入和盈利能力波动较大的风险。
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

本期重大风险因素分析:

1. 应对措施: 已于 2020 年 06 年 28 日公司因四川一名微晶科技股份有限公司买卖合同纠纷一案和 民间借贷一案, 向长兴县人民法院递交的起诉材料; ①买卖合同纠纷一案长兴县人民法院已于 2022 年 3 月 28 日受理立案, 目前尚未开庭。②民间借贷一案申请被退后, 待材料齐全后再次申请立案。

2. 应对措施: 积极通过相关部门办理。

3. 应对措施: 公司已建立了一套完整的人才管理制度和人才激励制度, 确保公司专业技术人才得以 发挥自身优势, 确保核心技术人员团队稳定。

4. 应对措施: 公司全力拓展热工设备市场, 深度整合上下游资源, 采用互联网多元化销售模式, 努 力提高产品科技含量, 目前客户基数效应已逐步显现。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宇清科技	指	浙江宇清热工科技股份有限公司
股东大会	指	浙江宇清热工科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江宇清热工科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江宇清热工科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《浙江宇清热工科技股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江宇清热工科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang YuQing Thermal Technology Co.,Ltd. YuQing Technology
证券简称	宇清科技
证券代码	838563
法定代表人	吴月民

二、 联系方式

董事会秘书	胡彬
联系地址	浙江省湖州市长兴县林城镇方山窑村
电话	0572-6390155
传真	0572-6390155
电子邮箱	yuqing@yuqingtec.com
公司网址	http://www.yuqingtec.com
办公地址	浙江省湖州市长兴县林城镇方山窑村
邮政编码	313112
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	公司董事会秘书办公室

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	2006年5月24日
挂牌时间	2016年8月15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-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-烘炉、熔炉及电炉制造（C3461）
主要业务	窑炉产品和耐火产品的生产、销售
主要产品与服务项目	玻璃熔炉、退火晶化炉、各类金属产品工业炉
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	43,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为吴月民
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴月民），一致行动人为（张勤美、吴俊杰、

	吴俊涵)
--	------

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	913305007888422023	否
注册地址	浙江省长兴县林城镇方山窑村	否
注册资本	43,000,000 元	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券			
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财通证券			
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军	诸力		
	3 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			

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	31,088,511.75	20,965,479.82	48.28%
毛利率%	26.75%	24.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,595,819.40	-17,943,776.91	85.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,433,189.27	-16,671,600.92	73.41%
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）	-28.86%	-93.14%	-
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）	-49.28%	-86.53%	-
基本每股收益	-0.06	-0.42	85.53%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	56,636,300.03	57,270,400.68	-1.11%
负债总计	48,938,262.88	46,976,544.13	4.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,698,037.15	10,293,856.55	-25.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.18	0.24	-25.22%
资产负债率%（母公司）	86.49%	82.03%	-
资产负债率%（合并）	86.41%	82.03%	-
流动比率	0.65	0.66	-
利息保障倍数	-1.48	-13.66	-

(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	2,228,814.82	879,442.69	153.43%
应收账款周转率	1.26	0.90	-
存货周转率	1.66	1.36	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.11%	-12.63%	-
营业收入增长率%	48.28%	-38.06%	-
净利润增长率%	85.53%	-17.92%	-

(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	43,000,000	43,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
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）	809,260.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	841,626.02
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,912.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,570.96
非经常性损益合计	
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	1,837,369.87

(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

(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

公司为处于烘炉、熔炉及电炉制造（C3461）行业的生产商和服务商，主营业务：工业炉的研发、设计、生产和销售，以及热工工艺系统一体化的解决方案的研发和销售。截止报告期末，公司获得并拥有发明专利 6 项，实用新型专利 41 项，软件著作权专利 7 项。公司作为主要起草单位的“微晶玻璃退火晶化炉”品字标团体标准，浙江制造“标准类”，标准号 T/ZZB 1587—2020，于 2020 年 4 月 30 日起发布，2020 年 5 月 30 日实施。公司为主要起草人之一的，由中国标准化研究院带头起草的 GB/T 15911-2021《工业电热设备节能检测方法》于 2021 年 4 月 30 日发布，将于 2021 年 11 月 1 日起正式实施。

工业炉行业为技术密集型行业，客户需求产品均为非标定制。公司凭借优质的产品 & 良好的业内口碑，采取直销模式，通过网络推广、参加军工技术交流会议和热处理行业会议、以及提供优质售后服务，与客户洽谈，获取订单。采用以销定产的订单型业务模式。近几年公司紧紧围绕兵器工业和玻璃装备制造行业两大专业市场为重点，大力加强技术研发能力，不断拓展产品销售市场。目前公司产品已在国家兵器工业和玻璃装备制造领域具较高知名度，并深得部分下游行业龙头客户的认可与好评。报告期内，公司主要的营业收入和利润来源于工业炉的销售。在国家兵器工业以及玻璃装备制造领域，通过直接洽谈或参加招投标等方式取得订单。然后根据客户需求提供产品和服务，最后完成制造销售。公司也通过设立阿里巴巴店铺、建立微信公众号、抖音推广号等网络平台实现公司的网络营销。

2021 年是国家十四五的开局之年，热处理行业的热工装备在“十四五”重点发展方向是绿色制造、智能制造、服务型制造等领域。公司紧紧围绕国家十四五规划的行业布局，坚持推广绿色热处理技术与装备，并用数字化和智能化技术保证产品质量，最后把宇清科技的售后服务贯穿于设备的全生命周期。坚守“打造民族热工、推进产业报国”的企业使命，充分利用公司“浙江省隐形冠军”的金名片，在“专、精、特、新”上引领地区行业高质量发展。继续深耕国家兵器工业和玻璃装备制造领域两个重要热工装备市场，大力拓展销售渠道。在巩固现有海外客户的基础上，尽快适应以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，加速融入全球产业链分工体系，通过主动出击、抱团推进、合作开发等多种形式，积极与“一带一路”沿线国家合作，拓展国际市场。同时探索有效的举措整合热工设备在产业供应链、工业大数据等上下游资源，作为公司基础业务的有利补充。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 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	<u>(认定1)</u> - <u>(认定单位1)</u>
详细情况	“专精特新”认定：浙江省“隐形冠军”企业，认定时间为2018年10月，认定单位为浙江省经济和信息化委员会。 “高新技术企业”认定：高新技术企业，发证日期2021年12月16日，证书编号GR202133004523，有效期三年，认定单位为浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局。

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	398,276.70	0.70%	1,200,185.96	2.10%	-66.82%
应收票据	2,362,100.00	4.17%	-	0.00%	100.00%
应收账款	8,420,364.61	14.87%	6,172,179.34	10.78%	36.42%
存货	14,082,247.06	24.86%	13,351,612.65	23.31%	5.47%

投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	16,722,744.05	29.53%	18,279,039.10	31.92%	-8.51%
在建工程	357,000.00	0.63%	290,598.29	0.51%	22.85%
无形资产	7,661,969.29	13.53%	7,637,096.43	13.34%	0.33%
商誉					
短期借款	11,026,518.69	19.47%	11,855,329.33	20.7%	-6.99%
长期借款	-	0.00%	162,866.42	0.28%	-100.00%
预付款项	2,165,594.38	3.82%	1,046,829.22	1.83%	106.87%
合同资产	3,206,138.00	5.66%	7,842,455.00	13.69%	-59.12%
合同负债	13,386,874.83	23.64%	16,302,114.17	28.47%	-17.88%
应付职工薪酬	4,355,643.10	7.69%	2,767,397.48	4.83%	57.39%
其他应付款	2,229,735.33	3.94%	1,466,142.82	2.56%	52.08%
其他流动负债	4,079,893.72	7.2%	334,650.97	0.58%	1,119.15%

资产负债项目重大变动原因:

- 1.应收票据：报告期末是 2,362,100.00 元，上年期末为 0 元，本期较上期增加 100%，主要为期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据，未终止确认 2,362,100.00 元。
- 2.应收账款：报告期末是 8,420,364.61 元，上年期末为 6,172,179.34 元，本期较上期增加 36.42%，主要营业收入增加对于应收账款增加。
- 3.合同资产：报告期末合同资产 3,206,138.00 元，上年期末 7,842,455.00 元，较上年末下降 59.12%，主要原因是上年期末德清申达机器制造有限公司未验收导致确认合同资产 2,537,500.00 元，欧玛克（杭州）机械有限公司未验收导致确认合同资产 3,790,500.00 元，本期这两个项目验收完成确认收入。
4. 合同负债：报告期末合同负债 13,386,874.83 元，上年期末 16,302,114.17 元，较上年末下降 17.88%，主要原因是本期营业收入增加，对于合同负债减少。
5. 应付职工薪酬：报告期末应付职工薪酬 4,355,643.10 元，上年期末 2,767,397.48 元，较上年末上升 57.39%，主要 2021 年实行绩效考核制度，部分绩效工资于 2022 年 1 月发放。
- 6.其他应付款：报告期末其他应付款 2,229,735.33 元，上年期末 1,466,142.82 元，较上年末上升 52.08% 主要应付款项为 1,848,971.96 元，较上年期末增加 697,239.14 元。
- 7.其他流动负债：报告期末其他流动负债 4,079,893.72 元，上年期末 334,650.97 元，较上年末上升 1119.15%，主要为（1）未终止确认应收票据 2,339,600.00 元；（2）待转销项税额 1,740,293.72 元。

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	31,088,511.75	-	20,965,479.82	-	48.28%
营业成本	22,771,761.26	73.25%	15,861,667.28	75.66%	43.56%
毛利率	26.75%	-	24.34%	-	-
销售费用	1,551,342.49	4.99%	1,253,453.40	5.98%	23.77%
管理费用	5,493,022.07	17.67%	5,399,275.56	25.75%	1.74%

研发费用	2,513,653.71	8.09%	2,068,841.11	9.87%	21.50%
财务费用	254,241.78	0.82%	1,086,442.01	5.18%	-76.60%
信用减值损失	-1,644,969.36	5.29%	-10,856,606.54	51.78%	-84.85%
资产减值损失	-184,544.50	0.59%	44,630.38	0.21%	513.50%
其他收益	810,831.51	2.61%	481,728.34	2.30%	68.32%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	-2,779,369.34	8.94%	-15,423,851.63	73.57%	81.98%
营业外收入	240,000.00	0.77%	7,070.43	0.03%	3294.42%
营业外支出	55,087.66	0.18%	17,904.52	0.09%	207.67%
净利润	-2,595,819.40	8.35%	-17,943,776.91	85.59%	85.53%

项目重大变动原因:

1. 营业收入: 报告期内公司实现营业收入 31,088,511.75 元, 同比增加 48.28%, 主要原因是德清申达机器制造有限公司于本期验收确认收入 8,935,840.70 元, 欧玛克(杭州)机械有限公司于本期验收确认收入 4,792,035.40 元。
2. 营业成本: 报告期内营业成本 22,771,761.26 元, 较上年同期增加 43.56%, 其原因是收入的增加对应的成本总额增加。
3. 财务费用: 报告期内财务费用为 254,241.78 元, 较上年同期较上年同期下降 76.60%, 减少 832,200.23 元, 主要原因是执行新收入准则, 对关联方的利息收入 793,986.80 计入财务费用。
4. 信用减值损失: 报告期内信用减值损失为 -1,644,969.36 元, 较上年同期下降 84.85%, 主要原因(1) 本期应收账款坏账损失较上年同期减少了 7,026,087.29 元, 上年同期对关联方长兴希晶纳米材料制造有限公司计提了全额坏账, 本期仍然对该单位全额计提坏账。(2) 其他应收款坏账损失较上年同期减少了 2,185,549.89 元, 上年同期对关联方长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)全额计提坏账, 本期仍然对该单位全额计提坏账。
5. 资产减值损失: 报告期内资产减值损失为-184,544.50 元, 上年同期为 44,630.38 元, 主要原因计提合同资产减值损失-159,950.00 元。
6. 其他收益: 报告期内其他收益为 810,831.51 元, 较上年同期上升 81.98%, 主要原因是本期与日常活动相关的政府补助 640,417.00 元, 增值税即增即退 168,843.55 元。
7. 营业外收入: 报告期内营业外收入为 240,000.00 元, 较上年同期上升 3294.42%, 主要原因是本期供应商注销使得 240,000.00 元货款无需支付。
8. 营业外支出: 报告期内营业外支出为 55,087.66 元, 较上年同期上升 207.67%, 主要原因是本期捐款 50,000.00 元。
9. 营业利润: 报告期营业利润为-2,779,369.34 元, 较上年同期上升 81.98%, 主要原因是(1) 本期营业收入较上年同期增加 10,123,031.93 元且毛利润较上年同期增加。(2) 本期信用减值损失较上年同期减少 9,211,637.18 元。

10.净利润：报告期净利润为-2,595,819.40元，较上年同期上升85.53%，主要原因是（1）本期营业收入较上年同期增加10,123,031.93元且毛利润较上年同期增加。（2）本期信用减值损失较上年同期减少9,211,637.18元。

(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	30,994,059.38	20,033,002.81	54.71%
其他业务收入	601,952.37	932,477.01	-35.45%
主营业务成本	22,370,037.81	15,807,812.92	41.51%
其他业务成本	401,723.45	53,854.36	645.94%

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%
主营业务收入	30,994,059.38	22,370,037.81	27.82%	54.71%	41.51%	31.91%
其他业务收入	601,952.37	401,723.45	33.26%	-35.45%	645.94%	-64.70%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司实现电炉产品收入30,994,059.38元，同比增加54.71%，主要原因是相关大额订单的确认收入。报告期内其他业务收入减少是由于工业炉相关零配件订单的减少，由于其他业务占比较小，因此不会对公司整体产生影响。

(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	德清申达机器制造有限公司	8,428,340.7	27.11%	否
2	欧玛克（杭州）机械有限公司	4,792,035.4	15.41%	否
3	内蒙古第一机械集团股份有限公司	2,343,831.86	7.54%	否
4	Furukawa Electric Co.,Ltd	1,609,323.14	5.18%	否
5	浙江致拓智能科技有限公司	1,238,938.05	3.99%	否
	合计	18,412,469.15	59.23%	-

(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	宜兴市杰程物资有限公司	1,791,422.89	11.23%	否
2	佛山市诺一燃控科技有限公司	1,260,858.40	7.90%	否
3	无锡市吉河特钢有限公司	610,617.87	3.83%	否
4	淄博华岩工业陶瓷有限公司	510,654.87	3.2%	否
5	宜兴市鹏鹰变压器有限公司	460,913.29	2.89%	否
合计		4,634,467.32	29.05%	-

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	2,228,814.82	879,442.69	153.43%
投资活动产生的现金流量净额	-589,502.64	-25,141.96	-2244.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,443,221.44	-1,255,355.03	-94.62%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额变动原因：本期经营活动产生的现金流量净额为 2,228,814.82 元，上年同期为 879,442.69 元，主要原因（1）销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 5,196,635.3 元。（2）购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 1,625,755.65 元。
2. 投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-589,502.64 元，上年同期为-25,141.96 元，主要原因是本期建造五号厂房支付 357,000.00 元等。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-2,443,221.44 元，上年同期为-1,255,355.03 元，报告期较上年同期下降 94.62%，主要原因是：（1）取得借款收到的现金较上年同期减少 4,200,000.00 元。（2）偿还债务支付的现金较上年同期减少 3,203,202.16 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

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
长兴欧冶科技有限公司	控股子公司	化工产品销售（不含许可类化工产品）	500,000	52,912.97	51,642.97	321,239.05	51,642.97

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

报告期内发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。军工业务的拓展和玻璃装备产业的良好发展已经为公司的业绩增长提供了有利保障。公司在不依赖大客户的基础上，积极拓展销售市场，目前客户基数效应已逐步显现，新签订单量不断增加，不存在持续经营能力的风险。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

单位：元

原告 /申请人	被告 /被申请人	案由	是否结 案	涉及 金额	是否形成 预计负债	案件进展 或执行情况	临时公告 披露时间
平阳鼎源中锐股权投资合伙企业（有限合伙）	吴月民、张勤美、吴俊杰、吴俊涵和浙江宇清热工科技	实控人业绩对赌失败，投资人要求按对赌条款回购股	否	32,305,479.45	否	原告方于2022年2月15日向法院提出撤回对公司的起	2022年2月11日

	股份有限 公司	份。				诉。法院 准许原告 方撤回对 公司的起 诉。	
总计	-	-	-	32,305,479.45	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

原告方于 2022 年 2 月 15 日向法院提出撤回对公司的起诉。法院准许原告方撤回对公司的起诉。公司目前财务方面正常，未受到重大不利影响。

(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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
长兴希晶纳米材料制造有限公司	货款	10,880,499.72	677,200	0	11,557,699.72	11,557,699.72	已事后补充履行	否	否	否
长兴宇清投资管理合伙企业	借款	2,304,892.42	164,426.02	0	2,469,318.44	2,469,318.44	已事后补充履行	否	否	否

(有 限合 伙)							行			
合计	-	13,185,392.14	841,626.02		14,027,018.16	14,027,018.16	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响:

其他说明:本期对长兴希晶纳米材料制造有限公司尚未偿还大额贷款予以计提相应利息;公司截止2021年12月31日,应收长兴希晶纳米材料制造有限公司货款8,465,000.00元,累计计提利息3,092,699.72元,合计11,557,699.72元,已全额计提坏账。截止2021年12月31日尚未收长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)到本息和共计2,469,318.44元,截至报告出具日,长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)尚未偿还所欠全部欠款的本金和利息,已全额计提坏账。

(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
董监高	2016年8月15日	请选择	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	规范对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等	正在履行中
董监高	2016年8月15日	请选择	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	请选择	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	不涉及	不涉及
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

1、避免关联交易等事项的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《承诺函》，规范对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等。

3、关于避免同行业竞争的承诺。

为了避免产生同行业竞争，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不以任何方式从事与公司相竞争的业务，不实施任何有损公司利益的行为。

履行情况：以上承诺在报告期内积极履行，不存在违背的情况。

(四) 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
权证编号分别为长房权证林城字第 00359881 号、长房权证林城字第 00359882 号、长房权证林城字第 00359883 号、长房权证林城字第 00346200 号、长房权证林城字第 00346202 号工业房产	房产	抵押	3,804,388.63	6.72%	贷款抵押
权证编号为浙（2019）长兴县不动产权第 0016743 号土地使用权	土地	抵押	1,986,406.50	3.51%	贷款抵押
权证编号分别为长房权证林城字第 00346197 号、长房权证林城字第 00346198 号、长房权证林城字第 00346199 号、长房权证林城字第 00346201 号工业房产	房产	抵押	2,587,885.93	4.57%	贷款抵押
长土国用（2016）	土地	抵押	2,962,913.76	5.23%	贷款抵押

第 10403756 号土地使用权					
ETC 保证金	货币资金	押金	6,000	0.01%	
总计	-	-	11,347,594.82	20.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司土地厂房资产权利受限事项均为银行贷款抵押，有利于公司生产经营活动所需现金流，不会对公司产生重大不良影响。

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	27,694,000	64.40%	0	27,694,000	64.40%
	其中：控股股东、实际控制人	29,000	0.07%	0	29,000	0.07%
	董事、监事、高管	96,000	0.22%	0	96,000	0.22%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,306,000	35.60%	0	15,306,000	35.60%
	其中：控股股东、实际控制人	15,018,000	34.93%	0	15,018,000	34.93%
	董事、监事、高管	288,000	0.67%	0	288,000	0.67%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-
普通股股东人数						21

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%	期末持有无限售股份数量	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	吴月民	9,405,000	0	9,405,000	21.87%	9,378,000	27,000		
2	平阳鼎源中锐股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,030,000	0	9,030,000	21.00%		9,030,000		
3	杭州敦泽股权投资合	4,800,000	0	4,800,000	11.16%		4,800,000		

	伙企业 (有限合伙)								
4	长兴永成建设发展有限公司	3,000,000	0	3,000,000	6.98%		3,000,000		
5	长兴科威创业投资合伙企业(有限合伙)	2,400,000	0	2,400,000	5.58%		2,400,000		
6	张勤美	2,400,000	0	2,400,000	5.58%	2,400,000			
7	长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	1,907,000	0	1,907,000	4.43%		1,907,000		
8	浙江敦敏资产管理有限公司-杭州敦洵股权投资合伙企业(有限合伙)	1,880,000	0	1,880,000	4.37%		1,880,000		
9	吴俊涵	1,622,000	0	1,622,000	3.77%	1,620,000	2,000		
10	吴俊杰	1,620,000	0	1,620,000	3.77%	1,620,000			
	合计	38,064,000	0	38,064,000	88.51%	15018,000	23,046,000		
普通股前十名股东间相互关系说明：吴月民、张勤美系夫妻关系，吴俊杰、吴俊涵系吴月民、张勤美之子。吴月民、张勤美、吴俊杰、吴俊涵为一致行动人									

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	长兴联合村镇银行股份有限公司林城支行	银行	3,800,000.00	2021年1月20日	2021年12月21日	6.6%
2	抵押并保证	浙江稠州商业银行股份有限公司湖州长兴支行	银行	8,030,000.00	2021年6月16日	2022年6月15日	7.20%
合计	-	-	-	11,830,000.00	-	-	-

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
吴月民	董事长兼总经理	男	否	1961年7月	2018年9月11日	2021年9月11日
吴俊杰	董事	男	否	1984年11月	2018年9月11日	2021年9月11日
吴俊涵	董事	男	否	1987年9月	2018年9月11日	2021年9月11日
阿丽娅	董事	女	否	1991年8月	2018年9月11日	2021年9月11日
戴中坚	董事	男	否	1982年10月	2018年9月11日	2021年9月11日
叶佳	董事	女	否	1983年6月	2019年4月17日	2021年9月11日
吴秀芳	董事	女	否	1978年11月	2019年4月17日	2021年9月11日
周锋强	监事会主席	男	否	1981年12月	2018年9月11日	2021年9月11日
吴丰丰	监事	男	否	1979年10月	2018年9月11日	2021年9月11日
唐超	监事	男	否	1985年7月	2018年9月11日	2021年9月11日
钱成仕	财务负责人	男	否	1959年6月	2019年6月11日	2021年9月11日
胡彬	董事会秘书	男	否	1987年3月	2018年9月11日	2021年9月11日
董事会人数:					7	
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:

董事吴俊杰、吴俊涵为董事长吴月民之子，董事戴中坚与董事叶佳系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关系。吴月民、吴俊杰、吴俊涵为公司实际控制人，除三人以外的其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人、控股股东不存在其他关系。

(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	财务负责人钱成仕具有会计专业知识背景并从事会计工作二十年
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
管理人员	10	0	0	10
财务人员	7	0	2	5
技术人员	14	0	2	12
销售人员	7	0	2	5
生产人员	39	0	8	31
员工总计	77			63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	12	10
专科	17	15
专科以下	47	37
员工总计	77	63

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

公司在后疫情时代统筹做好相关薪酬政策以及相关培训计划。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司治理结构尚处于不断完善的阶段，报告期内出现关联交易未能及时披露的情况，公司已采取措施，对关联交易进行补充追认，并加强对关联交易相关规定的培训，确保日后关联交易程序的合法合规及披露的及时、准确。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，除关联交易补充追认存在瑕疵外，未出现违反、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司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严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项。

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

报告期内无修订章程情况。

(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	1	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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

为解决无保留意见带强调事项段的审计报告所涉强调事项，将督促董事会积极采取有效措施，消除强调事项段对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益，尤其是中小股东利益。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司目前所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞

争关系。为避免产生同业竞争，控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不以任何方式从事与公司相竞争的业务，不实施任何有损公司利益的行为。

2、资产独立情况

公司资产产权关系清晰独立，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备设施，具有与生产经营有关的品牌、专有技术及技术服务体系、生产体系和市场营销体系。

3、人员独立情况

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的研发、销售、管理等人员。公司的经理、董事会秘书、财务负责人系公司高级管理人员，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。公司设置有研发部、营销部、财务部、管理部、采购部、生产部等部门，并制定了较为完备的内部管理制度，公司的办公机构能够独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(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
<p>1、内部控制制度建设情况</p> <p>根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理运行。</p> <p>2、董事会关于内部控制的说明</p> <p>董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>(1)、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>(2)、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>(3)、关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司将依据公司第一届董事会第十五次会议审核并通过的《重大差错责任追究制度》(具体内容详见公司于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《重大差错责任追究制度》公告编号: 2017-024), 严格要求信息披露负责人以及公司管理层的信息披露责任和管理责任。并要求公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度, 进一步提高浙江宇清热工科技股份有限公司(以下简称“公司”)的规范运作水平, 提高年报信息披露的质量和透明度, 确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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	保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input checked="" 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	中审亚太审字（2022）002940号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
审计报告日期	2022年6月28日
	3年 2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	4年
会计师事务所审计报酬	18万元

浙江宇清热工科技股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了浙江宇清热工科技股份有限公司（以下简称“宇清科技公司”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了宇清科技公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、 形成保留意见的基础

（1）应收账款、其他应收款的可回收性

如财务报表附注“6.2 应收账款”、“6.5 其他应收款”、“8.3.2 关联方资金拆借”、“8.4.1 应收项目”所述，截至2021年12月31日止应收关联方长兴希晶纳米材料制造有限公司货款11,557,699.72元（原值8,465,000.00元，利息3,092,699.72元），实质上占用公司资金；向关联方长兴宇清投资管理合伙企业（有限合伙）借出资金2,469,318.44元（本金2,055,325.26元，利息413,993.18元）形成非经营性资金占用；累计关联方资金

占用 14,027,018.16 元，已全额计提坏账。我们实施了函证、资料查验、期后收款检查等审计程序，我们无法对该款项的可回收性获取充分、适当的审计证据。

(2) 或有事项

如财务报表附注“十、资产负债表日后事项”所述，由于公司 2018 年未完成与平阳鼎源中锐股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“平阳鼎源”）的对赌业绩，吴月民、张勤美、吴俊涵、吴俊杰（四位股东于 2015 年 8 月 31 日签署了《一致行动协议》，以下简称“实际控制人”）和平阳鼎源于 2019 年 1 月 24 日签署了《关于浙江宇清热工科技股份有限公司认购协议之补充协议（二）》，实际控制人以股份进行补偿，经过股份补偿后，目前平阳鼎源持有公司 21% 的股权。2021 年 6 月 30 日，平阳鼎源向实际控制人送达了《股份回购通知函》，平阳鼎源提出在公司 2018 年、2019 年、2020 年这三个年度中任一年度的实际净利润未能达到保证净利润的 80%，且三个年度连续亏损，触发了股权回购条款，平阳鼎源正式行使股权回购请求权，并要求实际控制人在 2021 年 9 月 30 日支付回购款 32,305,479.45 元。2021 年 6 月 30 日，平阳鼎源在与实际控制人签定的《股份回购通知函》中已确认了以上事项。至 2021 年 12 月，平阳鼎源经多次追讨，但实际控制人未按协议约定向平阳鼎源方支付回购款，对于回购款项的支付细节双方无法协商下来。

平阳鼎源就上述事项向长兴县人民法院起诉实际控制人和公司，2022 年 2 月 19 日双方已经协商撤销对公司的起诉（《浙江省长兴县人民法院民事裁定书<（2022）浙 0522 民初 689 号>》）并予以公告，依照《浙江省长兴县人民法院民事裁定书<（2021）浙 0522 民诉前调 7651 号>》已保全实际控制人相关资产，截至报告日双方未商定解决方案。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断该事项对财务报表可能产生的影响。

三、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注 6 所述，资产负债表日，宇清科技公司流动资产 3,189.46 万元，流动负债 4,893.82 万元，流动比率 65.17%，累计未分配利润-6,041.23 万元，说明公司中短期偿债能力弱。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

宇清科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 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。如下所述，我们确定其他信息存在重大错报。

如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断上述事项对宇清科技公司财务报表或披露的影响。因此，我们无法确定与该等事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、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，管理层负责评估宇清科技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宇清科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宇清科技公司的财务报告过程。

六、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所导致，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，就可能导致对宇清科技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宇清科技公司不能持续经营。

（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。

（六）就宇清科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并审计意见承担全部责任。

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。

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	398,276.70	1,200,185.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6.2	2,362,100.00	
应收账款	6.3	8,420,364.61	6,172,179.34
应收款项融资	6.4		141,002.11
预付款项	6.5	2,165,594.38	1,046,829.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.6	1,252,495.09	1,241,997.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.7	14,082,247.06	13,351,612.65
合同资产	6.8	3,206,138.00	7,842,445.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.9	7,370.85	
流动资产合计		31,894,586.69	30,996,251.45
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			
固定资产	6.10	16,722,744.05	18,279,039.10
在建工程	6.11	357,000.00	290,598.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	6.12	7,661,969.29	7,637,096.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.13		67,415.41
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,741,713.34	26,274,149.23
资产总计		56,636,300.03	57,270,400.68
流动负债：			
短期借款	6.15	11,026,518.69	11,855,329.33
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	6.16	13,190,182.45	12,344,279.97
预收款项	6.17		93,199.00
合同负债	6.18	13,386,874.83	16,302,114.17
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	6.19	4,355,643.10	2,767,397.48
应交税费	6.20	501,798.33	975,347.25
其他应付款	6.21	2,229,735.33	1,466,142.82
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	6.22	167,616.43	675,216.72
其他流动负债	6.23	4,079,893.72	334,650.97
流动负债合计		48,938,262.88	46,813,677.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.24		162,866.42
应付债券			
其中：优先股		0	0
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			162,866.42
负债合计		48,938,262.88	46,976,544.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.25	43,000,000.00	43,000,000
其他权益工具			
其中：优先股		0	0
永续债			
资本公积	6.26	24,910,530.66	24,910,530.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.27	199,797.23	199,797.23
一般风险准备			
未分配利润	6.28	-60,412,290.74	-57,816,471.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,698,037.15	10,293,856.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,698,037.15	10,293,856.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,636,300.03	57,270,400.68

法定代表人：吴月民主管会计工作负责人：钱成仕会计机构负责人：钱成仕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		352,734.58	1,200,185.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,362,100.00	
应收账款	11.1	8,420,364.61	6,172,179.34
应收款项融资			141,002.11
预付款项		2,165,594.38	1,046,829.22
其他应收款	11.2	1,252,495.09	1,241,997.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,082,247.06	13,351,612.65
合同资产		3,206,138.00	7,842,445.00

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		31,841,673.72	30,996,251.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,722,744.05	18,279,039.10
在建工程		357,000.00	290,598.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,661,969.29	7,637,096.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			67,415.41
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,741,713.34	26,274,149.23
资产总计		56,583,387.06	57,270,400.68
流动负债：			
短期借款		11,026,518.69	11,855,329.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,189,382.45	12,344,279.97
预收款项		0.00	93,199.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,355,643.10	2,767,397.48
应交税费		501,798.33	975,347.25
其他应付款		2,229,265.33	1,466,142.82
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		13,386,874.83	16,302,114.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		167,616.43	675,216.72
其他流动负债		4,079,893.72	334,650.97
流动负债合计		48,936,992.88	46,813,677.71

非流动负债：			
长期借款			162,866.42
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		-	162,866.42
负债合计		48,936,992.88	46,976,544.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,910,530.66	24,910,530.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		199,797.23	199,797.23
一般风险准备			
未分配利润		-60,463,933.71	-57,816,471.34
所有者权益（或股东权益）合计		7,646,394.18	10,293,856.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,583,387.06	57,270,400.68

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		31,088,511.75	20,965,479.82
其中：营业收入	6.29	31,088,511.75	20,965,479.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,849,198.74	26,059,083.63
其中：营业成本	6.29	22,771,761.26	15,861,667.28
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	6.30	265,177.43	389,404.27
销售费用	6.31	1,551,342.49	1,253,453.40
管理费用	6.32	5,493,022.07	5,399,275.56
研发费用	6.33	2,513,653.71	2,068,841.11
财务费用	6.34	254,241.78	1,086,442.01
其中：利息费用		1,044,156.92	1,052,504.99
利息收入		795,021.97	1,486.80
加：其他收益	6.35	810,831.51	481,728.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）	6.36	-1,644,969.36	-10,856,606.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.37	-184,544.50	44,630.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,779,369.34	-15,423,851.63
加：营业外收入	6.38	240,000.00	7,070.43
减：营业外支出	6.39	55,087.66	17,904.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,594,457.00	-15,434,685.72
减：所得税费用	6.40	1,362.40	2,509,091.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,595,819.40	-17,943,776.91
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）		-2,595,819.40	-17,943,776.91
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）		-2,595,819.40	-17,943,776.91
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		-2,595,819.40	-17,943,776.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,595,819.40	-17,943,776.91
(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）	12.2	-0.06	-0.42
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.42

法定代表人：吴月民主管会计工作负责人：钱成仕会计机构负责人：钱成仕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	11.3	30,767,272.70	20,965,479.82
减：营业成本	11.3	22,505,482.46	15,861,667.28
税金及附加		263,620.07	389,404.27
销售费用		1,551,342.49	1,253,453.40
管理费用		5,493,022.07	5,399,275.56
研发费用		2,513,653.71	2,068,841.11
财务费用		253,844.26	1,086,442.01
其中：利息费用		1,044,156.92	1,052,504.99
利息收入		794,949.49	1,486.80
加：其他收益		810,831.51	481,728.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,644,969.36	-10,856,606.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-184,544.50	44,630.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,832,374.71	-15,423,851.63
加：营业外收入		240,000.00	7,070.43
减：营业外支出		55,087.66	17,904.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,647,462.37	-15,434,685.72
减：所得税费用			2,509,091.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,647,462.37	-17,943,776.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,647,462.37	-17,943,776.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,647,462.37	-17,943,776.91
七、每股收益：			
（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	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		28,893,767.99	23,697,132.69
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		168,843.55	29,570.29
收到其他与经营活动有关的现金	6.41.1	1,360,647.24	2,440,623.56
经营活动现金流入小计		30,423,258.78	26,167,326.54
购买商品、接受劳务支付的现金		16,489,430.40	14,863,674.75
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		5,909,731.48	6,528,256.39
支付的各项税费		1,030,632.55	447,851.10
支付其他与经营活动有关的现金	6.41.2	4,764,649.53	3,448,101.61
经营活动现金流出小计		28,194,443.96	25,287,883.85
经营活动产生的现金流量净额		2,228,814.82	879,442.69
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,502.64	25,141.96
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			
投资活动现金流出小计		589,502.64	25,141.96
投资活动产生的现金流量净额		-589,502.64	-25,141.96

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		15,630,000.00	19,830,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.41.3	2,720,000.00	1,850,000.00
筹资活动现金流入小计		18,350,000.00	21,680,000.00
偿还债务支付的现金		17,126,797.88	20,330,000.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		946,423.56	1,055,354.99
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	6.41.4	2,720,000.00	1,550,000.00
筹资活动现金流出小计		20,793,221.44	22,935,355.03
筹资活动产生的现金流量净额		-2,443,221.44	-1,255,355.03
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		-803,909.26	-401,054.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,196,185.96	1,597,240.26
六、期末现金及现金等价物余额		392,276.70	1,196,185.96

法定代表人：吴月民主管会计工作负责人：钱成仕会计机构负责人：钱成仕

(六) 母公司现金流量表

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		28,530,767.99	23,697,132.69
收到的税费返还		168,843.55	29,570.29
收到其他与经营活动有关的现金		1,360,104.76	2,440,623.56
经营活动现金流入小计		30,059,716.30	26,167,326.54
购买商品、接受劳务支付的现金		16,189,430.40	14,863,674.75
支付给职工以及为职工支付的现金		5,909,731.48	6,528,256.39
支付的各项税费		1,013,102.19	447,851.10
支付其他与经营活动有关的现金		4,764,179.53	3,448,101.61
经营活动现金流出小计		27,876,443.60	25,287,883.85
经营活动产生的现金流量净额		2,183,272.70	879,442.69
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		589,502.64	25,141.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		589,502.64	25,141.96
投资活动产生的现金流量净额		-589,502.64	-25,141.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,630,000.00	19,830,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,720,000.00	1,850,000.00
筹资活动现金流入小计		18,350,000.00	21,680,000.00
偿还债务支付的现金		17,126,797.88	20,330,000.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		946,423.56	1,055,354.99
支付其他与筹资活动有关的现金		2,720,000.00	1,550,000.00
筹资活动现金流出小计		20,793,221.44	22,935,355.03
筹资活动产生的现金流量净额		-2,443,221.44	-1,255,355.03
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		-849,451.38	-401,054.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,196,185.96	1,597,240.26
六、期末现金及现金等价物余额		346,734.58	1,196,185.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	43000000				24910530.66				199797.23		- 57816471.34		10293856.55
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	43000000				24910530.66				199797.23		- 57816471.34		10293856.55
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-2595819.4		- 2,595,819.40
（一）综合收益总额											-2595819.4		- 2,595,819.40
（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													
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													
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	43000000				24910530.66				199797.23		-	60412290.74	7698037.15

项目	2020年		
	归属于母公司所有者权益		少数所有者权益

	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	股东权益	合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	43000000				24910530.66				199797.23		- 39872694.43		28237633.46
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	43000000				24910530.66				199797.23		- 39872694.43		28237633.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											- 17943776.91		- 17943776.91
（一）综合收益总额											- 17943776.91		- 17943776.91
（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													
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													
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	43000000				24910530.66				199797.23		-	57816471.34	10293856.55

法定代表人：吴月民主管会计工作负责人：钱成仕会计机构负责人：钱成仕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年
----	--------

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43000000				24910530.66				199797.23		-57816471.34	10293856.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43000000				24910530.66				199797.23		-57816471.34	10293856.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2647462.37	-2647462.37
（一）综合收益总额											-2647462.37	-2647462.37
（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												
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												

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	43000000				24910530.66				199797.23		-	7646394.18
											60463933.71	

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43000000				24910530.66				199797.23		-	28237633.46

											39872694.43	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43000000				24910530.66					199797.23	-	28237633.46
											39872694.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-17943776.91	-
												17943776.91
（一）综合收益总额											-17943776.91	-
												17943776.91
（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												
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												
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	43000000				24910530.66				199797.23		-57816471.34	10293856.55

浙江宇清热工科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

1. 公司基本情况

1.1. 公司概况

浙江宇清热工科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名长兴宇清炉料制造有限公司，成立于 2006 年 5 月 24 日，总部地址为长兴县林城镇方山窑村。公司首次出资 50.00 万元，经湖州金陵会计师事务所有限公司审验，于 2006 年 5 月 19 日出具了湖金会（验）字 2006 第 194 号验资报告，其中吴俊杰出资 40 万元，张琴华出资 5 万元，张小华出资 5 万元。公司现持有统一社会信用代码为 913305007888422023 的《营业执照》，法定代表人：吴月民，注册资本 4,300.00 万元。2016 年 8 月 15 日，公司在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：宇清科技，属于新三板基础层，证券代码：838563。

本公司经营范围：工业炉的研发、设计、制造，工业炉配件销售，环保设备的研发、生产、销售，耐火材料生产技术的研发，复合材料、玻璃制品及玻璃纤维制品研发、销售，货物进出口，技术进出口，热处理加工服务，机电设备销售、安装。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 6 月 28 日决议批准报出。

1.2. 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注 7“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

2. 财务报表的编制基础

2.1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2.2. 持续经营

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

项。

3. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4. 重要会计政策和会计估计

4.1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与

被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5 合并财务报表的编制方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.15 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5. 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.15 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注4.15 长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.7. 外币业务和外币报表折算

4.7.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.7.2 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.8. 金融工具

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.8.1. 金融资产的分类和计量

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

4.8.1.1. 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入

当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1. 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

4.8.1.2.2. 指定为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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2. 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做

出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款、4.14 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.12 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.8.2.1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.8.2.2. 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.8.3. 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产

的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4. 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.5. 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.6. 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，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9. 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1. 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合相同

4.9.2. 预期信用损失的会计处理方法

信用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，本期应收票据均为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提信用损失。

4.10. 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1. 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合：账龄分析组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

4.10.2. 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.11. 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为

既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

4.12. 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.12.1. 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
组合：账龄分析组合	对属于保证金、押金性质的款项；应收员工款项；其他往来中应收关联方款项以账龄作为信用风险特征

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.12.2. 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.13. 存货

4.13.1. 存货的分类

存货主要包括在原材料、库存商品、在产品等。

4.13.2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

4.13.3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.13.4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.13.5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次转销法进行摊销；包装物于领用时按一次转销法进行摊销。

4.14. 合同资产

4.14.1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.14.2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合：账龄分析组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

4.15. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.15.1. 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业

合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.15.2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.15.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.15.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.15.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.16. 固定资产

4.16.1. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.16.2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
交通设备	年限平均法	10	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公及电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.16.3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.21 长期资产减值”。

4.16.4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.21 长期资产减值”。

4.18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.19. 无形资产

4.19.1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	4

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果

有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.19.2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括排污权。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.21. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

4.22. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.23. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.24. 收入

4.24.1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至

今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4.24.2. 收入确认的具体方法

公司收入主要类型为提供电炉产品和耐火产品。

(1) 电炉产品，将产品建成并安装后，对电炉产品进行热调试达到合同要求的质量和标准，并收到客户出具的签收单后确认商品销售收入。

(2) 耐火产品，产品发货到客户指定的地点且客户签收发货清单后确认收入。

4.25. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.26. 递延所得税资产/递延所得税负债

4.26.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.26.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

4.27. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.27.1. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.28. 重要会计政策、会计估计变更

会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，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。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响，本公司不涉及租赁。

4.29. 其他

凡对投资者进行投资决策有重要影响的财务信息，公司均应充分披露。

5. 税项

5.1. 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额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计算)	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除30%后余值得1.20%计缴	1.20%
土地使用税	以实际占用的土地面积	每平方米6元计缴
城市维护建设税	缴纳的增值税	5.00%
教育费附加	缴纳的增值税	3.00%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20%

5.2. 税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司已通过高新技术企业认定，并于 2021 年 12 月 16 日收到证书（证书编号：GR202133004523），资格有效期为 3 年，报告期内本公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税

所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。子公司长兴欧冶科技有限公司适用上述优惠政策。

依据财政部、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），自 2011 年 1 月 1 日起，公司销售自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

6. 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2020 年 12 月 31 日，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

6.1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,445.93	25,116.72
银行存款	379,830.77	1,175,069.24
合计	398,276.70	1,200,185.96

其他说明：期末银行存款中，ETC 保证金 6,000.00 元使用受限。

6.2. 应收票据

6.2.1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,908,200.00	
商业承兑汇票	453,900.00	
小计	2,362,100.00	
减：坏账准备		
合计	2,362,100.00	

6.2.2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	862,368.25	1,908,200.00
商业承兑汇票		453,900.00
合计	862,368.25	2,362,100.00

6.3. 应收账款

6.3.1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,864,695.03	4,978,397.39
1 至 2 年	4,318,715.49	2,422,194.57
2 至 3 年	1,930,148.01	1,101,949.80

3至4年	889,996.80	12,437,034.00
4至5年	12,437,034.00	879,978.68
5年以上	1,994,151.18	1,174,172.50
小计	26,434,740.51	22,993,726.94
减：坏账准备	18,014,375.90	16,821,547.60
合计	8,420,364.61	6,172,179.34

6.3.2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	17,097,434.90	64.68	17,097,434.90	100.00		16,420,234.90	71.41	16,420,234.90	100.00	
按组合计提坏账准备	9,337,305.61	35.32	916,941.00	9.82	8,420,364.61	6,573,492.04	28.59	401,312.70	6.11	6,172,179.34
组合：账龄分析组合	9,337,305.61	35.32	916,941.00	9.82	8,420,364.61	6,573,492.04	28.59	401,312.70	6.11	6,172,179.34
合计	26,434,740.51	100.00	18,014,375.90	68.15	8,420,364.61	22,993,726.94	100.00	16,821,547.60	73.16	6,172,179.34

6.3.2.1. 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长兴希晶纳米材料制造有限公司	11,557,699.72	11,557,699.72	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
四川一名微晶科技股份有限公司	3,237,762.68	3,237,762.68	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
四川一名微晶建筑装饰材料有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
上海玻搪硅酸盐工程设计有限公司	485,110.00	485,110.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
烟台万隆真空冶金股份有限公司	334,000.00	334,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
常州市鑫正热处理有限公司	218,000.00	218,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
宁波仁合金属制品有限公司	137,500.00	137,500.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
河南骏化化工装备有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡烨隆精密机械有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
泉州一核机械有限公司	66,000.00	66,000.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
盐城丰工机械有限公司	42,500.00	42,500.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
邢台达一特种纤维有限公司	31,484.00	31,484.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
苏州天沃技术股份有限公司	24,556.00	24,556.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
安徽华强玻璃科技有限公司	22,269.00	22,269.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
哈尔滨东电实业发展有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
淄博卓意玻纤材料有限公司	12,860.00	12,860.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
浙江永凯精铸有限公司	12,400.00	12,400.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
浙江武义好宇百联工贸有限公司	8,700.00	8,700.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
四川天弋光学材料有限责任公司	2,593.50	2,593.50	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
合计	17,097,434.90	17,097,434.90	—	

6.3.2.2. 按组合计提坏账准备:

组合: 账龄分析组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,187,495.03	-	-
1 至 2 年	3,420,432.75	342,043.28	10.00
2 至 3 年	1,522,331.03	456,699.32	30.00
3 至 4 年	175,696.80	87,848.40	50.00
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00
5 年以上	26,350.00	26,350.00	100.00

合计	9,337,305.61	916,941.00	9.82
----	--------------	------------	------

6.3.3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	16,420,234.90	677,200.00			17,097,434.90
按组合计提坏账准备	401,312.70	515,628.30			916,941.00
组合：账龄分析组合	401,312.70	515,628.30			916,941.00
合计	16,821,547.60	1,192,828.30			18,014,375.90

6.3.4. 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
长兴希晶纳米材料制造有限公司	11,557,699.72	43.72	11,557,699.72
四川一名微晶科技股份有限公司	3,237,762.68	12.25	3,237,762.68
欧玛克（杭州）机械有限公司	2,749,000.00	10.40	274,900.00
内蒙古第一机械集团有限公司	751,782.96	2.84	
四川一名微晶建筑装饰材料有限公司	680,000.00	2.57	680,000.00
合计	18,976,245.36	71.78	15,750,362.40

6.4. 应收款项融资

6.4.1. 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票		141,002.11
小计		141,002.11
减：坏账准备		
合计		141,002.11

6.5. 预付款项

6.5.1. 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	1,816,421.03	83.88	605,209.30	57.81
1 至 2 年	161,099.90	7.44	253,546.47	24.22
2 至 3 年	2,793.45	0.13	187,793.45	17.94
3 至 4 年	185,280.00	8.56	280.00	0.03
合计	2,165,594.38	100.00	1,046,829.22	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：无

6.5.2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
河南省前卫电熔科技有限公司	894,248.47	41.29
湖州晓阳工业设备安装有限公司	246,000.00	11.36
湖州东晨花轮机械有限公司	121,903.94	5.63
南京天一世宝涂装设备有限公司	185,000.00	8.54
无锡市吉河特钢有限公司	104,775.00	4.84
合计	1,551,927.41	71.66

6.6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,252,495.09	1,241,997.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

6.6.1. 其他应收款

6.6.1.1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,497,048.16	727,842.53
1 至 2 年	257,035.55	4,701,107.38
2 至 3 年	4,170,075.68	416,708.06
3 至 4 年	388,137.56	4,337,301.37
4 至 5 年	4,337,301.37	4,100.00
5 年以上	227,700.00	227,600.00
小计	10,877,298.32	10,414,659.34
减：坏账准备	9,624,803.23	9,172,662.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

6.6.1.2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	346,695.00	950,045.00
拆借款	9,004,120.82	8,839,694.80
往来款	1,526,482.50	624,919.54
小计	10,877,298.32	10,414,659.34
减：坏账准备	9,624,803.23	9,172,662.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

6.6.1.3. 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	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)	
2021年1月1日余额		320,967.37	8,851,694.80	9,172,662.17

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,883.25	455,024.31	452,141.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		318,084.12	9,306,719.11	9,624,803.23

6.6.1.4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	8,851,694.80	455,024.31			9,306,719.11
按组合计提坏账准备	320,967.37	-2,883.25			318,084.12
组合：账龄分析组合	320,967.37	-2,883.25			318,084.12
合计	9,172,662.17	452,141.06			9,624,803.23

6.6.1.5. 按欠款方归集的期末余额前五的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川一名微晶科技股份有限公司	拆借款	6,534,802.38	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年	60.08	6,534,802.38
长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	拆借款	2,469,318.44	1 年以内、1-2 年、2-3 年	22.70	2,469,318.44
张琴华	往来款	371,076.38	1 年以内	3.41	
浙江金麦特自动化系统有限公司	往来款	290,598.29	1 年以内	2.67	290,598.29
长兴县财政局非税收入结算户	押金、保证金	215,600.00	5 年以上	1.98	215,600.00
合计	——	9,881,395.49	——	90.84	9,510,319.11

6.7. 存货

6.7.1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,041,837.90		3,041,837.90	2,836,216.15		2,836,216.15
库存商品	260,484.50	260,484.50		9,360,397.26	210,000.00	9,150,397.26
生产成本	13,329,480.07	2,289,070.91	11,040,409.16	3,679,960.15	2,314,960.91	1,364,999.24
合计	16,631,802.47	2,549,555.41	14,082,247.06	15,876,573.56	2,524,960.91	13,351,612.65

6.7.2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	210,000.00	50,484.50				260,484.50
生产成本	2,314,960.91	-25,890.00				2,289,070.91
合计	2,524,960.91	24,594.50				2,549,555.41

6.8. 合同资产

6.8.1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,366,088.00	100.00	159,950.00	4.75	3,206,138.00	7,842,445.00	100.00			7,842,445.00
组合：账龄分析组合	3,366,088.00	100.00	159,950.00	4.75	3,206,138.00	7,842,445.00	100.00			7,842,445.00
合计	3,366,088.00	100.00	159,950.00	4.75	3,206,138.00	7,842,445.00	100.00			7,842,445.00

6.9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额	7,370.85
合计	7,370.85

6.10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,722,744.05	18,279,039.10
固定资产清理		
合计	16,722,744.05	18,279,039.10

6.10.1. 固定资产

6.10.1.1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,308,640.20	4,042,036.11	1,877,083.38	633,688.58	27,861,448.27
2.本期增加金额				7,077.86	7,077.86
(1) 购置				7,077.86	7,077.86
(2) 存货转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转出至在建工程					
4.期末余额	21,308,640.20	4,042,036.11	1,877,083.38	640,766.44	27,868,526.13
二、累计折旧					
1.期初余额	6,295,217.56	1,752,603.92	963,870.46	570,717.23	9,582,409.17
2.本期增加金额	1,015,691.52	361,481.52	159,534.48	26,665.39	1,563,372.91
(1) 计提	1,015,691.52	361,481.52	159,534.48	26,665.39	1,563,372.91
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转出至在建工程					
4.期末余额	7,310,909.08	2,114,085.44	1,123,404.94	597,382.62	11,145,782.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,997,731.12	1,927,950.67	753,678.44	43,383.82	16,722,744.05
2. 期初账面价值	15,013,422.64	2,289,432.19	913,212.92	62,971.35	18,279,039.10

其他说明：(1) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司房屋建筑物中北大门大楼、公共厕所、新食堂、简易房和贮藏室原值 2,606,323.80 元，净值 2,007,145.54 元，建筑面积 1,584.62 平方米未取得房产证，其中原值为 251,263.60 元，净值为 130,712.64 元，建筑面积为 59.36 平方米的房屋建筑物无法办理房产证。根据公司收购资产暨关联交易公告（公告编号：2018-037），2018 年 7 月 10 日公司收购长兴新宇华机械制造有限公司无证房屋建筑物原值为 1,491,000.00 元，净值为 1,248,960.22 元。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司以原值 6,129,628.70 元，净值 3,804,388.63 元，权证编号分别为长房权证林城字第 00359881 号、长房权证林城字第 00359882 号、长房权证林城字第 00359883 号、长房权证林城字第 00346200 号、长房权证林城字第 00346202 号工业房产以及原值 2,502,900.00 元，净值 1,986,406.50 元，权证编号为浙（2019）长兴县不动产权第 0016743 号土地使用权作为抵押物合计向浙江稠州商业银行股份有限公司湖州长兴支行借款人民币 803.00 万元。股东吴月民及张勤美为上述借款提供了连带责任保证。

(3) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司以原值 4,437,806.70 元，净值 2,587,885.93 元，权证编号分别为长房权证林城字第 00346197 号、长房权证林城字第 00346198 号、长房权证林城字第 00346199 号、长房权证林城字第 00346201 号工业房产以及原值 3,412,185.00 元，净值 2,962,913.76 元，长土国用（2016）第 10403756 号土地使用权作为抵押物合计向长兴村镇银行林城支行借款人民币 380.00 万元。

6.11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	357,000.00	290,598.29
工程物资		
合计	357,000.00	290,598.29

6.11.1. 在建工程

6.11.1.1. 在建工程情况

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

连续热处理炉 钢结构焊接生 产线				290,598.29		290,598.29
五号厂房	357,000.00		357,000.00			
合计	357,000.00		357,000.00	290,598.29		290,598.29

6.11.1.2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初 余额	本期增加 额	本期转 入 固定资 产额	其他减少额	期末余额	本期利 息资 本化率 (%)
连续热处理炉 钢结构焊接生 产线	290,598.29			290,598.29		
五号厂房		357,000.00			357,000.00	
合计	290,598.29	357,000.00		290,598.29	357,000.00	

注：连续热处理炉钢结构焊接生产线项目期初余额为工程建设预付款，付款时间较长转入其他应收款计提坏账。

6.12. 无形资产

6.12.1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,729,026.00	100,687.79	8,829,713.79
2.本期增加金额	225,424.78		225,424.78
(1) 购置	225,424.78		225,424.78
(2) 内部研发			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	8,954,450.78	100,687.79	9,055,138.57
二、累计摊销			
1.期初余额	1,119,441.50	73,175.86	1,192,617.36
2.本期增加金额	178,542.36	22,009.56	200,551.92
(1) 计提	178,542.36	22,009.56	200,551.92
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,297,983.86	95,185.42	1,393,169.28
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	7,656,466.92	5,502.37	7,661,969.29
2.期初账面价值	7,609,584.50	27,511.93	7,637,096.43

6.13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化					
厂房基建工程	67,415.41		67,415.41		
合计	67,415.41		67,415.41		

6.14. 递延所得税资产/递延所得税负债

6.14.1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,348,684.54	28,519,170.68
可抵扣亏损	25,795,781.62	23,396,369.79
合计	56,144,466.16	51,915,540.47

6.14.2. 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	期末余额	期初余额
2026年		
2027年		
2028年	13,451,483.61	13,451,483.61
2029年	5,626,622.54	5,626,622.54
2030年	4,318,263.64	4,318,263.64
2031年	2,399,411.83	
合计	25,795,781.62	23,396,369.79

6.15. 短期借款

6.15.1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	8,030,000.00	8,030,000.00
抵押借款	2,969,868.84	3,800,000.00
抵押并保证借款利息	17,666.00	17,666.00
抵押借款利息	8,983.85	7,663.33
合计	11,026,518.69	11,855,329.33

6.15.2. 披露短期借款分类的说明

①截止至本期期末公司正在履行的抵押并保证借款合同：

项目	贷款方	合同性质	合同号	金额(万元)	开始日期	结束日期	年利率	担保人/抵押物	保证合同
抵押并保证借款	浙江稠州商业银行股份有限公司湖州长兴支行	流动资金借款	13701200100329	803.00	2021/6/16	2022/6/15	7.20%	抵押物为林城镇方山窑村的厂房及土地使用权浙(2019)长兴县不动产权第0016743号,担保人为吴月民、张勤美	220 201 376 310 004 806 180

②截止至本期期末公司正在履行的抵押借款合同：

项目	贷款方	合同性质	合同号	金额(万元)	开始日期	结束日期	年利率	担保人/抵押物	抵押合同
抵押借款	长兴联合村镇银行股份有限公司林城支行	抵押借款	浙长存银(2021)借字第204020011714908号	380.00	2021/1/20	2021/12/21	6.60%	厂房(长房权证林城字第00346199号、长房权证林城字第00346197号、长房权证林城字第00346198号、长房权证林城字第00346199号、长房权证林城字第00346201号)及土地使用权(长土国用(2016)第10403756号)	浙长存银(2021)最抵字第204021012003934号

6.15.3. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,969,868.84 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
浙江长兴联合村镇银行股份有限公司林城支行	2,969,868.84	6.6%	2021/12/21	9.9%
合计	2,969,868.84	/	/	/

其他说明：由于本公司资金周转困难，本公司向浙江长兴联合村镇银行股份有限公司林城支行借款人民币 296.99 万元已逾期未还。截止本财务报表批准日，本公司获取银行批准延迟偿还借款，待土地证手续完成后续签借款合同，逾期期间的利息仍按原借款合同规定的利率支付。

6.16. 应付账款

6.16.1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	12,276,257.17	11,512,505.97
其他	913,925.28	831,774.00
合计	13,190,182.45	12,344,279.97

6.16.2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜兴市兴益特种变压器有限公司	609,787.76	尚未到结算期
上海鑫诺玻璃技术有限公司	529,438.23	尚未到结算期
荣经县一通贸易有限公司	345,132.74	尚未到结算期
广州市石基耐火材料厂	256,955.00	尚未到结算期
沂南鑫诺通用技术有限公司	203,680.18	尚未到结算期
秦皇岛宏远玻璃机械设备制造有限公司	196,460.18	尚未到结算期
郑州世博有色金属制品有限公司	162,000.97	尚未到结算期
郑州晟铂新型材料有限公司	154,943.98	尚未到结算期
合计	2,458,399.04	

6.17. 预收款项

6.17.1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款		93,199.00
合计		93,199.00

6.17.2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

无账龄超过 1 年的重要预收款项。

6.18. 合同负债

6.18.1. 合同负债列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,386,874.83	16,302,114.17
合计	13,386,874.83	16,302,114.17

6.19. 应付职工薪酬

6.19.1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,767,397.48	7,252,835.01	5,664,589.39	4,355,643.10
二、离职后福利-设定提存计划		245,142.09	245,142.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,767,397.48	7,497,977.10	5,909,731.48	4,355,643.10

6.19.2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,755,661.12	6,736,957.38	5,144,540.45	4,348,078.05
二、职工福利费		205,189.07	205,189.07	
三、社会保险费		180,843.19	180,843.19	
其中：医疗保险费		165,088.28	165,088.28	
工伤保险费		15,754.91	15,754.91	

生育保险费				
四、住房公积金	10,496.00	114,617.72	118,653.72	6,460.00
五、工会经费和职工教育经费	1,240.36	15,227.65	15,362.96	1,105.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	2,767,397.48	7,252,835.01	5,664,589.39	4,355,643.10

6.19.3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		243,440.96	243,440.96	
失业保险费		1,701.13	1,701.13	
企业年金缴费				
合计		245,142.09	245,142.09	

6.20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	12,480.13	28,583.01
教育费附加	7,488.08	17,149.81
地方教育费附加	4,992.05	11,433.21
房产税	69,833.43	174,583.57
印花税	1,036.10	2,096.10
土地使用税	156,366.00	148,428.00
应交增值税	249,602.54	593,073.55
合计	501,798.33	975,347.25

6.21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	2,229,735.33	1,466,142.82
合计	2,229,735.33	1,466,142.82

6.21.1. 其他应付款

6.21.1.1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付费用	1,848,971.96	1,151,732.82
借款	380,763.37	314,410.00
合计	2,229,735.33	1,466,142.82

6.21.1.2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

6.22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年内到期的长期借款	166,666.43	666,666.72
1年内到期的长期借款利息	950.00	8,550.00
合计	167,616.43	675,216.72

其他说明：一年内到期的长期借款分类说明详见 6.24 长期借款；

6.23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,740,293.72	334,650.97
未终止确认应收票据	2,339,600.00	
合计	4,079,893.72	334,650.97

6.24. 长期借款

6.24.1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	166,666.43	833,333.14
保证借款利息	950.00	
减：1年内到期的长期借款（附注 6.21）	167,616.43	670,466.72
合计	162,866.42	

其他说明：受疫情影响企业申请借款本金延期三个月偿还共 166,666.43 元；

6.24.2. 披露长期借款分类的说明

项目	贷款方	合同性质	合同号	金额 (万元)	开始日期	结束日期	年利率	担保人 /抵押物	保证合同
保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	流动资金担保借款合同	QYDJ J2018 12136 4	100.0 0	2018/12/ 13	2022/3/1 3	10.8 0%	吴月民	QYD DB2 0181 2044 402
保证借款	深圳前海微众银行股份有限公司	流动资金担保借款合同	QYDJ J2018 12132 084	100.0 0	2018/12/ 13	2022/3/1 3	10.8 0%	吴月民	QYD DB2 0181 2044 402

6.25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00						43,000,000.00

6.26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,910,530.66			24,910,530.66
合计	24,910,530.66			24,910,530.66

6.27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,797.23			199,797.23
合计	199,797.23			199,797.23

6.28. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-57,816,471.34	-39,872,694.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-57,816,471.34	-39,872,694.43
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,595,819.40	-17,943,776.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-60,412,290.74	-57,816,471.34

6.29. 营业收入和营业成本

6.29.1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,994,059.38	22,370,037.81	20,033,002.81	15,807,812.92
其中：电炉产品	30,486,559.38	22,370,037.81	20,033,002.81	15,807,812.92
技术服务				
其他业务	601,952.37	401,723.45	932,477.01	53,854.36
合计	31,088,511.75	22,771,761.26	20,965,479.82	15,861,667.28

6.29.2. 2021 年度收入前五名客户

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
德清申达机器制造有限公司	8,428,340.70	27.11
欧玛克（杭州）机械有限公司	4,792,035.40	15.41
内蒙古第一机械集团股份有限公司	2,343,831.86	7.54
Furukawa Electric Co.,Ltd	1,609,323.14	5.18
浙江致拓智能科技有限公司	1,238,938.05	3.99
合计	18,412,469.15	59.23

6.30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,755.05	29,111.14
教育费附加	9,453.04	17,466.69

地方教育费附加	6,302.01	11,644.47
印花税	4,587.90	4,570.40
房产税	69,833.43	174,583.57
土地使用税	156,366.00	148,428.00
车船税	2,880.00	3,600.00
合计	265,177.43	389,404.27

6.31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	613,872.40	304,845.50
商品维修费	239,537.43	661,729.33
广告费和业务宣传费	1,933.96	15,132.00
差旅费	243,558.41	170,949.14
佣金	328,780.00	20,000.00
办公费	123,660.29	42,241.23
其他		38,556.20
合计	1,551,342.49	1,253,453.40

6.32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,448,645.90	1,847,455.04
福利费	205,189.07	170,256.72
社保	145,506.44	52,472.08
住房公积金	42,934.00	43,132.00
工会经费	14,478.40	16,711.04
残保金	63,981.24	77,226.90
差旅费	12,266.56	94,988.30
保险费	10,287.58	2,500.00
办公费	144,970.84	209,655.85
业务招待费	442,373.24	409,273.32
折旧费	834,005.82	871,928.45
无形资产摊销	200,551.92	196,590.12
长期待摊费用摊销	67,415.41	225,098.85
车辆费用	240,504.47	148,532.74
咨询费	129,335.88	228,919.50
修理费	1,560.00	1,900.00
报刊费	700.00	528.00
新三板费用	436,884.11	699,931.24
其他	51,431.19	102,175.41
合计	5,493,022.07	5,399,275.56

6.33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,135,299.95	993,409.71
外聘研发人员劳务费用		
材料	915,175.68	650,226.96
动力费用	34,875.81	21,189.20
研发用设备折旧费	209,772.47	222,739.32

差旅费	106,799.62	85,154.57
其他	111,730.18	96,121.35
合计	2,513,653.71	2,068,841.11

6.34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,044,156.92	1,052,504.99
减：利息收入	795,021.97	1,486.80
汇兑损益	1,863.83	13,324.82
手续费支出	2,443.00	2,299.00
其他	800.00	19,800.00
合计	254,241.78	1,086,442.01

6.35. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	640,417.00	394,765.39
代扣个人所得税手续费返回	1,570.96	
增值税即增即退	168,843.55	86,962.95
合计	810,831.51	481,728.34

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保返还		43,365.39	与收益相关
科技创新政策资金兑现（贯标认证企业）		149,400.00	与收益相关
人才开发政策资金和博士工作站补助		21,000.00	与收益相关
人才办财政局放款		1,000.00	与收益相关
知识产权政策资金	2,000.00	10,000.00	与收益相关
发明专利项目补助		100,000.00	与收益相关
南太湖精英计划补助		50,000.00	与收益相关
校企合作优秀项目奖金		20,000.00	与收益相关
2020年高质量发展专项（质量、品牌、标准）部分资金专项补助	162,000.00		与收益相关
科技创新券	168,900.00		与收益相关
大工业政策奖励	283,500.00		与收益相关
2020年创新券兑现经费费用	24,017.00		与收益相关
合计	640,417.00	394,765.39	

6.36. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,192,828.30	-8,218,915.59
其他应收款坏账损失	-452,141.06	-2,637,690.95
合计	-1,644,969.36	-10,856,606.54

6.37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合同资产减值损失	-159,950.00	
存货跌价损失	-24,594.50	44,630.38
合计	-184,544.50	44,630.38

6.38. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		0.43	
无需支付的款项	240,000.00	7,070.00	240,000.00
合计	240,000.00	7,070.43	240,000.00

6.39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金罚款	5,087.66	1,100.00	5,087.66
赞助支出	50,000.00		50,000.00
其他		16,804.52	
合计	55,087.66	17,904.52	562,587.66

6.40. 所得税费用

6.40.1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,362.40	2,509,091.19
递延所得税费用		
合计	1,362.40	2,509,091.19

6.40.2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,594,457.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-389,168.55
子公司适用不同税率的影响	-6,588.41
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,190.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	634,338.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除的影响	-308,409.88
所得税费用	1,362.40

6.41. 现金流量表项目

6.41.1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,035.17	1,486.80
补贴收入	641,987.96	481,728.34
其他	717,624.11	1,957,408.42
合计	1,360,647.24	2,440,623.56

6.41.2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,222,562.49	928,607.90
管理和研发费用付现费用	2,196,521.92	2,341,823.12
银行手续费支出	4,306.83	15,623.82
其他营业外支出	55,087.66	17,904.52
支付其他单位的经营性（与购销业务无关的）往来款	1,286,170.63	144,142.25
合计	4,764,649.53	3,448,101.61

6.41.3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借	2,720,000.00	1,850,000.00
合计	2,720,000.00	1,850,000.00

6.41.4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借	2,720,000.00	1,550,000.00
合计	2,720,000.00	1,550,000.00

6.42. 现金流量表补充资料

6.42.1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,595,819.40	-17,943,776.91
加：资产减值准备	184,544.50	-44,630.38
信用减值损失	1,644,969.36	10,856,606.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,563,372.91	1,627,899.68
无形资产摊销	200,551.92	196,590.12
长期待摊费用摊销	67,415.41	225,098.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,044,156.92	1,052,504.99
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-755,228.91	-3,401,116.64
经营性应收项目的减少	-434,929.45	-353,707.58
经营性应付项目的增加	1,309,781.56	8,663,974.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,228,814.82	879,442.69
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	392,276.70	1,196,185.96
减：现金的期初余额	1,196,185.96	1,597,240.26
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	-803,909.26	-401,054.30

6.42.2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,276.70	1,196,185.96
其中：库存现金	18,445.93	25,116.72
可随时用于支付的银行存款	373,830.77	1,171,069.24
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,276.70	1,196,185.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

6.43. 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000.00	ETC 保证金
固定资产	6,392,274.56	借款抵押
无形资产	4,949,320.26	借款抵押
合计	11,347,594.82	

6.44. 外币货币性项目

6.44.1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.55	6.3757	3.51
其中：美元	0.55	6.3757	3.51
合同负债	23,700.00	6.3757	151,104.09
其中：美元	23,700.00	6.3757	151,104.09

7. 其他主体中的权益

7.1. 在子公司中的权益

7.1.1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
长兴欧冶科	浙江湖州	湖州长兴	科技推广和	100.00		出资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
技有限公司			应用服务业			设立

8. 关联方及关联交易

8.1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
吴月民	21.87	21.87
张勤美	5.58	5.58
吴俊杰	3.77	3.77
吴俊涵	3.77	3.77
合计	34.99	34.99

其他说明：吴月民张勤美夫妇及其子吴俊杰、吴俊涵合计直接持有本公司 34.99% 的股份，系公司的实际控制人，并于 2015 年 8 月 31 日签署了《一致行动协议》。且吴俊杰通过控制长兴宇清投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 190.70 万股，占本公司股份总额的 4.43%，故吴俊杰合计可控制本公司 352.70 万股，占本公司股份总额的 8.20%。综上四人合计实际持有 1,695.20 万股，占本公司股份总额的 39.42%。

8.2. 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
长兴永成建设发展有限公司	企业股东
平阳鼎源中锐股权投资基金合伙企业（有限合伙）	企业股东
杭州敦泽股权投资合伙企业（有限合伙）	企业股东
长兴科威创业投资合伙企业（有限合伙）	企业股东
长兴宇清投资管理合伙企业（有限合伙）	企业股东
阿丽娅	董事
戴中坚	董事
叶佳	董事
吴秀芳	董事
周锋强	监事会主席
吴丰丰	监事
唐超	监事
钱成仕	财务负责人
胡彬	董事会秘书
浙江鼎源投资管理有限公司	企业股东控制的企业
长兴希晶纳米材料制造有限公司	实际控制人控制的企业
长兴新宇华机械制造有限公司	实际控制人亲属控制的企业
浙江湖州炎焱科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人亲属控制的企业

8.3. 关联方交易情况

8.3.1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴月民, 张勤美	8,833,000.00	2020-6-18	2023-6-17	否
吴月民	2,990,000.00	2018-12-4	2024-3-13	否

8.3.2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
长兴希晶纳米材料制造有限公司	8,505,000.00	2020-1-1	2020-5-19	年利率为8.00%
长兴希晶纳米材料制造有限公司	8,465,000.00	2020-5-20		年利率为8.00%
长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	2,055,325.26	2019-6-26	2020-6-25	年利率为8.00%
长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	2,055,325.26	2020-6-26		年利率为8.00%
合计	21,080,650.52			

其他说明: 本期对长兴希晶纳米材料制造有限公司尚未偿还大额货款予以计提相应利息; 公司截止 2021 年 12 月 31 日, 应收长兴希晶纳米材料制造有限公司货款 8,465,000.00 元, 累计计提利息 3,092,699.72 元, 合计 11,557,699.72 元, 已全额计提坏账。截止 2021 年 12 月 31 日尚未收长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)到本息和共计 2,469,318.44 元, 截至报告出具日, 长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)尚未偿还所欠全部欠款的本金和利息, 已全额计提坏账。

8.4. 关联方应收应付款项

8.4.1. 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款:		
长兴希晶纳米材料制造有限公司	11,557,699.72	10,880,499.72
合计	11,557,699.72	10,880,499.72
其他应收款:		
吴俊杰	10,000.00	
唐超		1,328.90
周锋强	45,517.95	5,037.56
胡彬	22,813.50	22,813.50
长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	2,469,318.44	2,304,892.42
合计	2,547,649.89	2,334,072.38

8.4.2. 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		

吴月民		28,120.37
张勤美		4,088.00
吴俊杰		531.26
周锋强		932.25
胡彬		834.84
合计		34,506.72

9. 承诺及或有事项

9.1. 重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

9.2. 或有事项

(1) 公司因与宜兴市兴益特种变压器有限公司（以下简称兴益公司）（原告）有买卖合同纠纷一案，并于 2019 年 10 月 18 日在江苏省宜兴市人民法院立案，于 2020 年 4 月 27 日当事人双方自行和解并签订调解协议，双方达成如下协议：公司结欠兴益公司价款 248.8 万元及相应利息，双方一致同意以 248.8 万元了结，由公司于 2020 年 5 月 10 日前支付 30 万元，于同年 8 月 30 日前支付 80 万元，于同年 10 月 30 日前支付 70 万元，余款 68.8 万元于同年 12 月 30 日前付清，在公司支付到 180 万元价款后，公司可以至兴益公司提取按双方所签合同约定的设备，但应提前一周通知兴益公司。目前截至报告出具日，公司已于 2020 年 5 月支付 30 万元、于 2020 年 8 月承兑支付 50 万元（银行承兑汇票），于 2021 年 2 月支付 20 万元（其中银行承兑支付 16.30 万元），10 月支付 80 万元（其中银行承兑支付 50 万元），剩余未还款金额 68.80 万元。

(2) 2020 年 06 月 28 日公司因四川一名微晶科技股份有限公司买卖合同纠纷一案和民间借贷一案，向长兴县人民法院递交的起诉材料；①买卖合同纠纷一案长兴县人民法院已于 2022 年 3 月 28 日受理立案，目前尚未开庭。②民间借贷一案申请被退后，待材料齐全后再次申请立案。

10. 资产负债表日后事项

平阳鼎源中锐股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“平阳鼎源”）、吴月民、张勤美、吴俊涵、吴俊杰（四位股东于 2015 年 8 月 31 日签署了《一致行动协议》，以下简称“实际控制人”）和浙江宇清热工科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年 2 月签署了《浙江宇清热工科技股份有限公司股份认购协议》及其补充协议（以下简称“补充协议”），平阳鼎源于 2018 年 2 月 28 日向公司支付了约定的投资款 2,100 万元。由于公司 2018 年未完成对赌业绩，平阳鼎源、实际控制人于 2019 年 1 月 24 日又签署了《关于浙江宇清热工科技股份有限公司认购协议之补充协议（二）》，实际控制人以股份进行补偿，经过股份补偿后，目前平阳鼎源持有公司 21% 的股权。2021 年 6 月 30 日，平阳鼎源向实际控制人，送达了《股份回购通知函》，平阳鼎源提出在公司 2018 年、2019 年、2020 年这三个年度中任一年度的实际净利润未能达到保证净利润的 80%，且三个年度连续亏损，

触发了股权回购条款，平阳鼎源正式行使股权回购请求权，并要求实际控制人在 2021 年 9 月 30 日支付回购款 32,305,479.45 元。2021 年 6 月 30 日，平阳鼎源在与实际控制人签定的《股份回购通知函》中已确认了以上事项。至 2021 年 12 月，平阳鼎源经多次追讨，但实际控制人未按协议约定向平阳鼎源方支付回购款，对于回购款项的支付细节双方无法协商下来。

平阳鼎源向长兴县人民法院请求依法判令①实际控制人、公司回购原告持有的宇清科技公司全部股份，共计 903 万股，持股比例 21%；②请求依法判令实际控制人、公司支付回购款 32,305,479.45 元，暂计算至 2021 年 9 月 30 日，2021 年 9 月 30 日之后的回购款，以 2100 万元为基数，按照年利率 15%计算至实质回购之日止；③请求依法判令实际控制人、公司支付延期支付回购款的罚息，罚息以 2021 年 9 月 30 日应支付的回购款 32,305,479.45 元为基数，按每日 0.5%支付罚息，直至回购款支付完毕之日止。（即截止 2021 年 9 月 30 日不需支付罚息，9 月 30 日之后按每日 0.5%计算罚息）；④本案的诉讼费用和其他费用由实际控制人、公司共同承担，于 2021 年 12 月 27 日诉讼受理。

公司于 2022 年 2 月 19 日收到长兴县人民法院在 2022 年 2 月 15 日作出的《浙江省长兴县人民法院民事裁定书<（2022）浙 0522 民初 689 号>》，裁定如下：平阳鼎源于 2022 年 2 月 15 日向本院提出撤回对公司的起诉。法院准许平阳鼎源撤回对公司的起诉。

平阳鼎源于 2022 年 1 月 27 日向法院提出财产保全申请，要求依法冻结实际控制人的银行存款 32,305,479.45 元，或查封、扣押价值相当的财产，并已提供担保。经审查，长兴县人民法院认为，申请人的申请符合有关法律规定，并作出《浙江省长兴县人民法院民事裁定书<（2021）浙 0522 民诉前调 7651 号>》，裁定如下：冻结实际控制人的银行存款 32,305,479.45 元，或查封、扣押价值相当的财产。截至报告日双方未商定解决方案。

11. 母公司财务报表重要项目注释

11.1. 应收账款

11.1.1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,864,695.03	4,978,397.39
1 至 2 年	4,318,715.49	2,422,194.57
2 至 3 年	1,930,148.01	1,101,949.80
3 至 4 年	889,996.80	12,437,034.00
4 至 5 年	12,437,034.00	879,978.68
5 年以上	1,994,151.18	1,174,172.50
小计	26,434,740.51	22,993,726.94
减：坏账准备	18,014,375.90	16,821,547.60
合计	8,420,364.61	6,172,179.34

11.1.2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	17,097,434.90	64.68	17,097,434.90	100.00		16,420,234.90	71.41	16,420,234.90	100.00	
按组合计提坏账准备	9,337,305.61	35.32	916,941.00	9.82	8,420,364.61	6,573,492.04	28.59	401,312.70	6.11	6,172,179.34
组合： 账龄分析组合	9,337,305.61	35.32	916,941.00	9.82	8,420,364.61	6,573,492.04	28.59	401,312.70	6.11	6,172,179.34
合计	26,434,740.51	100.00	18,014,375.90	68.15	8,420,364.61	22,993,726.94	100.00	16,821,547.60	73.16	6,172,179.34

11.1.2.1. 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长兴希晶纳米材料制造有限公司	11,557,699.72	11,557,699.72	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
四川一名微晶科技股份有限公司	3,237,762.68	3,237,762.68	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
四川一名微晶建筑装饰材料有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
上海玻搪硅酸盐工程设计有限公司	485,110.00	485,110.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
烟台万隆真空冶金股份有限公司	334,000.00	334,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
常州市鑫正热处理有限公司	218,000.00	218,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
宁波仁合金属制品有限公司	137,500.00	137,500.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
河南骏化化工装备有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
无锡焯隆精密机械有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
泉州一核机械有限公司	66,000.00	66,000.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
盐城丰工机械有限公司	42,500.00	42,500.00	100.00	企业多次催收无果，预期收回可能性较小
邢台达一特种纤维	31,484.00	31,484.00	100.00	企业多次催收

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
维有限公司				无果, 预期收回可能性较小
苏州天沃技术股份有限公司	24,556.00	24,556.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
安徽华强玻璃科技有限公司	22,269.00	22,269.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
哈尔滨东电实业发展有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
淄博卓意玻纤材料有限公司	12,860.00	12,860.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
浙江永凯精铸有限公司	12,400.00	12,400.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
浙江武义好字百联工贸有限公司	8,700.00	8,700.00	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
四川天弋光学材料有限责任公司	2,593.50	2,593.50	100.00	企业多次催收无果, 预期收回可能性较小
合计	17,097,434.90	17,097,434.90	—	

11.1.2.2. 按组合计提坏账准备:

组合: 账龄分析组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,187,495.03		
1 至 2 年	3,420,432.75	342,043.28	10.00
2 至 3 年	1,522,331.03	456,699.32	30.00
3 至 4 年	175,696.80	87,848.40	50.00
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00
5 年以上	26,350.00	26,350.00	100.00
合计	9,337,305.61	916,941.00	9.82

11.1.3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	16,420,234.90	677,200.00			17,097,434.90

按组合计提坏账准备	401,312.70	515,628.30		916,941.00
组合：账龄分析组合	401,312.70	515,628.30		916,941.00
合计	16,821,547.60	1,192,828.30		18,014,375.90

11.1.4. 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
长兴希晶纳米材料制造有限公司	11,557,699.72	43.72	11,557,699.72
四川一名微晶科技股份有限公司	3,237,762.68	12.25	3,237,762.68
欧玛克（杭州）机械有限公司	2,749,000.00	10.40	274,900.00
内蒙古第一机械集团有限公司	751,782.96	2.84	
四川一名微晶建筑装饰材料有限公司	680,000.00	2.57	680,000.00
合计	18,976,245.36	71.78	15,750,362.40

11.2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,252,495.09	1,241,997.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

11.2.1. 其他应收款

11.2.1.1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,497,048.16	727,842.53
1 至 2 年	257,035.55	4,701,107.38
2 至 3 年	4,170,075.68	416,708.06
3 至 4 年	388,137.56	4,337,301.37
4 至 5 年	4,337,301.37	4,100.00
5 年以上	227,700.00	227,600.00
小计	10,877,298.32	10,414,659.34
减：坏账准备	9,624,803.23	9,172,662.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

11.2.1.2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	346,695.00	950,045.00
拆借款	9,004,120.82	8,839,694.80
往来款	1,526,482.50	624,919.54
小计	10,877,298.32	10,414,659.34
减：坏账准备	9,624,803.23	9,172,662.17
合计	1,252,495.09	1,241,997.17

11.2.1.3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		320,967.37	8,851,694.80	9,172,662.17
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,883.25	455,024.31	452,141.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		318,084.12	9,306,719.11	9,624,803.23

11.2.1.4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	8,851,694.80	455,024.31			9,306,719.11
按组合计提坏账准备	320,967.37	-2,883.25			318,084.12
组合：账龄分析组合	320,967.37	-2,883.25			318,084.12

合计	9,172,662.17	452,141.06		9,624,803.23
----	--------------	------------	--	--------------

11.2.1.5. 按欠款方归集的期末余额前五的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川一名微晶科技股份有限公司	拆借款	6,534,802.38	1年以内、2-3年、3-4年、4-5年	60.08	6,534,802.38
长兴宇清投资管理合伙企业(有限合伙)	拆借款	2,469,318.44	1年以内、1-2年、2-3年	22.70	2,469,318.44
张琴华	往来款	371,076.38	1年以内	3.41	
浙江金麦特自动化系统有限公司	往来款	290,598.29	1年以内	2.67	290,598.29
长兴县财政局非税收入结算户	押金、保证金	215,600.00	5年以上	1.98	215,600.00
合计	—	9,881,395.49	—	90.84	9,510,319.11

11.3. 营业收入和营业成本

11.3.1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,994,059.38	22,370,037.81	20,033,002.81	15,807,812.92
其中：电炉产品	30,486,559.38	22,370,037.81	20,033,002.81	15,807,812.92
技术服务				
其他业务	280,713.32	135,444.65	932,477.01	53,854.36
合计	30,767,272.70	22,505,482.46	20,965,479.82	15,861,667.28

11.3.2. 2021年度收入前五名客户

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
德清申达机器制造有限公司	8,428,340.70	27.39
欧玛克(杭州)机械有限公司	4,792,035.40	15.58
内蒙古第一机械集团股份有限公司	2,343,831.86	7.62
Furukawa Electric Co.,Ltd	1,609,323.14	5.23
浙江致拓智能科技有限公司	1,238,938.05	4.03
合计	18,412,469.15	59.85

12. 补充资料

12.1. 本期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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	809,260.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	841,626.02	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,912.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,570.96	
小计	1,837,369.87	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,837,369.87	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

12.2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-28.86	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-49.28	-0.10	-0.10

浙江宇清热工科技股份有限公司

2022年6月28日

第18页至第71页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

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：

宇清科技董事会秘书办公室。