



# 圣佳科技

NEEQ : 871335

## 河北圣佳科技股份有限公司

Hebei ShengJia Technology Co.,Ltd.



## 半年度报告

2022

# 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 3  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 6  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 8  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 15 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 17 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 21 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 23 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 84 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人赵兴录、主管会计工作负责人赵兴录及会计机构负责人（会计主管人员）赵静兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项                                                    | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告                                        | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见                                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称         | 重大风险事项简要描述                                                                                                            |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 产业政策风险           | 公司所处行业是一个新兴行业，国家及地方出台一系列鼓励开发和利用可再生能源及清洁能源的相关政策对公司所处行业带来了积极正面的影响，但是如果未来国家对采暖行业指导政策发生重大变化，鼓励更多地区采取集中供热方式，则将对公司业务带来一定风险。 |
| 营运资金不足风险         | 公司通过自身经营积累和金融及经营性负债，能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要投入大量的资金，若公司不能及时的筹措到所需资金，未来公司可能面临营运资金不足的风险。                |
| 控股股东、实际控制人不当控制风险 | 赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，为公司控股股东。根据赵兴录、陈玉敏签署《一致行动协议》以及《一致行动协议之补充协议》，两人组成一致行动                             |

|                 |                                                                                                                                                            |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>人，合计持有公司股份 7,699,900.00 股，持股比例 69.306%，二人为公司的共同实际控制人。赵兴录先生为公司的创始人，自公司成立至今一直担任公司董事长职务。控股股东、实际控制人如果利用其对公司的控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p>   |
| 税收优惠政策变化的风险     | <p>公司于 2020 年 11 月 5 日被认定为高新技术企业。2021 年公司按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税。如果国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营产生一定的影响。</p> |
| 市场竞争加剧的风险       | <p>目前，国内电采暖行业的集中度还比较低，在政策利好与所处行业形势走好的前提下，公司将面临的市场竞争加剧也将成为必然的事实。</p>                                                                                        |
| 公司收入的季节性风险      | <p>公司主要产品为电供暖设备，主营业务收入来源于该产品的销售。公司市场主要较多分布于华北地区。产品销售多集中在秋季与入冬之前，导致公司上半年总体销售收入偏低。因此，公司收入面临季节性波动风险。</p>                                                      |
| 技术更新风险          | <p>公司作为专门从事电供暖行业的高新技术企业，必须紧跟行业内技术不断发展的步伐，通过引进与自主研发及时将先进技术应用于技术开发和产品设计。技术更新换代如果不及时，对于企业所生产销售的产品的竞争力的影响是严重的。同时技术更新不成功同样也将产生较大的副作用。</p>                       |
| 知识产权保护风险        | <p>公司产品因大多为独立开发的新兴市场领域，因此对于知识产权的保护尤为关键。由于国内目前对知识产权保护制度尚不完善，也面临知识产权被侵害的风险，若公司对知识产权的保护不当，将有可能对公司经营及产品竞争力的保持造成不利影响。</p>                                       |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>                                                                                                                                       |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义                                                              |
|----------------|---|-----------------------------------------------------------------|
| 圣佳科技、股份公司、圣佳股份 | 指 | 河北圣佳科技股份有限公司                                                    |
| 全国股份转让系统       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                              |
| 财达证券、主办券商      | 指 | 财达证券股份有限公司                                                      |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                    |
| 《监督管理办法》       | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                                                 |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                    |
| 《公司章程》         | 指 | 圣佳科技于 2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司章程》       |
| 《股东大会议事规则》     | 指 | 圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司董事会议事规则》  |
| 《董事会议事规则》      | 指 | 圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司股东大会议事规则》 |
| 《监事会议事规则》      | 指 | 圣佳科技于 2020 年 5 月 22 日召开的 2019 年度股东大会审议通过的《河北圣佳科技股份有限公司监事会议事规则》  |
| 报告期            | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日                                  |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、人民币万元                                                      |
| 电供暖            | 指 | 是将清洁的电能转换为热能的一种优质舒适环保的供暖方式。目前主要应用于建筑、工业、交通、农业、家用等领域。            |
| 碳纤维发热          | 指 | 以碳素纤维为发热材料，通过对其两端加以电压，碳纤维向外辐射能量。                                |
| 散热器            | 指 | 是用来传导、释放热量的一系列装置的统称。                                            |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                   |
|---------|-----------------------------------|
| 公司中文全称  | 河北圣佳科技股份有限公司                      |
| 英文名称及缩写 | Hebei ShengJia Technology Co.,Ltd |
|         | SHENGJIA TECH                     |
| 证券简称    | 圣佳科技                              |
| 证券代码    | 871335                            |
| 法定代表人   | 赵兴录                               |

### 二、 联系方式

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 董事会秘书         | 伏美橘                    |
| 联系地址          | 河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北    |
| 电话            | 15032098598            |
| 传真            | 0311-87352066          |
| 电子邮箱          | 2287792645@qq.com      |
| 公司网址          | www.china-shengjia.com |
| 办公地址          | 河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北    |
| 邮政编码          | 052460                 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn        |
| 公司半年度报告备置地    | 本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            | 2009 年 10 月 28 日                                                         |
| 挂牌时间            | 2017 年 5 月 4 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-C41 其他制造业-C419 其他未列明制造业-C4190 其他未列明制造业                             |
| 主要业务            | 电采暖产品、电子节能产品研发、生产、销售、安装及技术服务                                             |
| 主要产品与服务项目       | 空气源热泵、热风机、碳纤维发热电线电缆、蓄热电暖器、碳晶电热板的研发、生产、销售、安装及技术服务；合同能源管理                  |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 11,110,000                                                               |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                        |
| 做市商数量           | 0                                                                        |
| 控股股东            | 控股股东为赵兴录                                                                 |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为赵兴录、陈玉敏，一致行动人为赵兴录、陈玉敏                                              |

#### 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 | 91130130695875240E  | 否        |
| 注册地址     | 河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北 | 否        |
| 注册资本（元）  | 11,110,000          | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 财达证券                  |
| 主办券商办公地址       | 石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                     |
| 主办券商（报告披露日）    | 财达证券                  |

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期            | 上年同期          | 增减比例%  |
|------------------------------------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                     | 28,628,255.12 | 28,383,268.40 | 0.86%  |
| 毛利率%                                     | 24.01%        | 28.10%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 1,902,006.41  | 1,475,706.37  | 28.89% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 1,594,109.63  | 1,389,845.12  | 14.70% |
| 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）           | 4.23%         | 3.51%         | -      |
| 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） | 3.54%         | 3.31%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.17          | 0.13          | 30.77% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 101,476,202.63 | 114,446,779.94 | -11.33% |
| 负债总计            | 56,246,868.82  | 70,918,681.62  | -20.69% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 45,929,730.85  | 44,057,147.33  | 4.25%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.13           | 3.97           | 4.03%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 52.50%         | 60.81%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 55.43%         | 61.97%         | -       |
| 流动比率            | 104.93%        | 96.25%         | -       |
| 利息保障倍数          | 257.99%        | 201.94%        | -       |

##### (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 | 3,864,942.95 | 9,271,000.81 | -58.31% |
| 应收账款周转率       | 1.11         | 1.00         | -       |
| 存货周转率         | 1.08         | 1.12         | -       |

#### （四） 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -11.33% | -5.10%  | -     |
| 营业收入增长率% | 0.86%   | -17.77% | -     |
| 净利润增长率%  | 17.28%  | -66.54% | -     |

#### （五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

公司定位于电采暖行业中集研发、生产、销售、施工安装与技术服务为一体的电采暖系统供应商，拥有专利技术 30 多项，公司自创立以来一直专注于电供暖相关系列产品、空气源热泵以及散热器的研发、生产、销售及售后服务，建立起了现代化营销团队，在销售过程中，人才建设、技术储备、渠道建设、设备购置均已完成，保障了产品质量，促进了公司发展，公司收入主要来源于销售电供暖设备及承接政府煤改电项目。

公司建有完善的技术研发部门，根据市场部市场调研结果，发挥企业技术研发部自身技术研发能力，研发和生产出适销对路的产品，并投放市场；且与高校以及科研机构合作共同解决现阶段企业技术研发部门的技术难点，应用于产品，并投放市场；同时积极与高校科研机构针对暂时未形成市场需求的新技术、新产品进行合作开发，并将科研成果储备起来，以期达到生产一代、研发一代、储备一代的超前研发意识，为企业的发展补充源源不断的新技术新产品。

公司采购方面是根据生产计划和物料清单或产品结构文件以及主产品及其零部件的库存量，逐步计算出主产品的各个零部件、原材料所应该投产时间、投产数量，或者订货时间、订货数量，也就是制定出所有零部件、原材料的生产计划和采购计划。然后按照这个采购计划进行采购。通过对原材料的采购进行控制全面把控成本。

公司生产的碳纤维发热电缆为常规产品，碳纤维电暖器，蓄热式电暖器，空气源热泵机组这些产品都属于库存式生产模式。公司组织生产的依据是需求预测，亦即在接到客户订单之前，根据需求预测，就开始采购原材料、组织生产、完成生产、把产成品放在库房里。一旦接到客户订单，即从库房里直接发货。从客户的角度来看，属于现货供应。公司考虑了经营规划和销售规划，使生产规划同它们相协调。

公司的主要销售模式为厂家直销，由公司的销售部门与客户签订合同订单完成订单销售以及工程施工。公司从经营战略角度出发，根据客户、价格水平、地区差异、开发程度等因素对销售人员业务绩

效考核，充分发挥激励的导向性，激发销售人员的主动性和创造性。在定价策略上，公司采取统一定价的方式，对全国市场零售代理客户采取统一定价。公司同时对客户进行分级管理，根据其重要程度及支付能力将客户分为工程代理客户、零售代理客户。

自 2018 年以来，我公司积极响应政府煤改电号召，积极参加各地政府组织的煤改电项目，为各地环境治理、节能减排做出了企业应有的贡献，2022 年完成及正在施工的“煤改电”项目如下：临县能源局、夏县能源局、汾阳市能源局、唐山市开平区住房和城乡建设局、广平县住房和城乡建设局、唐山市丰润区住房和城乡建设局等煤改电项目。

公司针对客户提供保姆式服务，并提供 7\*24 全天候服务承诺。对于客户的施工安装提供安装指导技术支持，同时，公司还定期举办产品知识培训会为公司客户提供产品知识技术培训。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

## 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

☐有更新 ☒无更新

## （二）经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 上年期末          |          | 变动比例%   |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
|        | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金   | 3,835,172.25  | 3.78%    | 5,451,744.28  | 4.76%    | -29.65% |
| 应收票据   | 0.00          | 0.00%    | 0             | 0.00%    | 0.00%   |
| 应收账款   | 29,171,721.24 | 28.75%   | 22,582,857.84 | 19.73%   | 29.18%  |
| 存货     | 16,522,934.49 | 16.28%   | 23,883,318.89 | 20.87%   | -30.82% |
| 投资性房地产 | 0.00          | 0.00%    | 0             | 0.00%    | 0.00%   |
| 长期股权投资 | 0.00          | 0.00%    | 0             | 0.00%    | 0.00%   |
| 固定资产   | 8,455,753.33  | 8.33%    | 9,294,024.95  | 8.12%    | -9.02%  |
| 在建工程   | 0.00          | 0.00%    | 0             | 0.00%    | 0.00%   |
| 无形资产   | 31,915,266.15 | 31.45%   | 34,251,411.63 | 29.93%   | -6.82%  |
| 其他应收款  | 2,691,321.70  | 2.65%    | 3,510,644.74  | 3.07%    | -23.34% |
| 短期借款   | 21,095,174.55 | 20.79%   | 23,252,130.49 | 20.32%   | -9.28%  |
| 长期借款   | 0.00          | 0.00%    | 0             | 0.00%    | 0.00%   |
| 预付账款   | 3,863,268.53  | 3.81%    | 8,059,414.64  | 7.04%    | -52.07% |
| 应付账款   | 10,678,544.64 | 10.52%   | 14,801,300.27 | 12.93%   | -27.85% |
| 其他应付款  | 13,888,808.98 | 13.69%   | 19,396,247.64 | 16.95%   | -28.39% |
| 合同负债   | 4,897,332.76  | 4.83%    | 7,393,621.14  | 6.46%    | -33.76% |
| 使用权资产  | 742,183.78    | 0.73%    | 954,236.30    | 0.83%    | -22.22% |

|      |                |         |                |         |         |
|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 租赁负债 | 497,150.80     | 0.49%   | 497,150.8      | 0.43%   | 0.00%   |
| 资产总计 | 101,476,202.63 | 100.00% | 114,446,779.94 | 100.00% | -11.33% |

#### 项目重大变动原因:

(1) 货币资金较上期减少 161.66 万元, 同比降低 29.65%, 主要是 2022 年 6 月份归还 700 万短期借款所致。

(2) 应收账款较上期增加 658.89 万元, 同比增长 29.18%, 主要是本期唐山市开平区和丰润区项目在本期暂未回款, 导致应收账款相应增加。

(3) 存货较上期减少 736.04 万元, 同比降低 30.82%, 主要是疫情以来, 煤改电市场逐渐呈现分散趋势, 区域大规模煤改电减少, 多为小面积项目, 我公司根据市场变化降低了存货量和原材料采购。

(4) 预付款项较上期减少 419.61 万元, 同比降低 52.07%, 主要是疫情以来, 煤改电项目多为小面积项目, 比较分散, 我公司供货周期长, 故我公司根据市场变化降低了预付账款。

(5) 其他应收款较上期减少 81.93 万元, 同比降低 23.34%, 主要是本期投标项目减少, 为投标项目支付的保证金减少所致。

(6) 应付账款较上期减少 412.28 万元, 同比降低 27.85%, 其他应付款较上期减少 550.74 万元, 同比降低 28.39%, 主要是本期支付应付账款和偿还部分其他应付款项所致。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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          | 28,628,255.12 | -         | 28,383,268.40 | -         | 0.86%    |
| 营业成本          | 21,753,697.84 | 75.99%    | 20,406,838.54 | 71.90%    | 6.60%    |
| 毛利率           | 24.01%        | -         | 28.10%        | -         | -14.56%  |
| 销售费用          | 330,183.91    | 1.15%     | 740,368.11    | 2.61%     | -55.40%  |
| 管理费用          | 2,325,663.86  | 8.12%     | 2,987,912.96  | 10.53%    | -22.16%  |
| 研发费用          | 1,147,932.91  | 4.01%     | 1,435,665.51  | 5.06%     | -20.04%  |
| 财务费用          | 1,145,463.82  | 4.00%     | 1,093,400.74  | 3.85%     | 4.76%    |
| 信用减值损失        | -430,007.36   | -1.50%    | -201,456.97   | -0.71%    | 113.45%  |
| 营业利润          | 1,441,259.87  | 5.03%     | 1,426,092.76  | 5.02%     | 1.06%    |
| 营业外收入         | 357,500.00    | 1.25%     | 101,013.23    | 0.36%     | 253.91%  |
| 净利润           | 1,730,658.38  | 6.05%     | 1,475,706.37  | 5.20%     | 17.28%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,864,942.95  | -         | 9,271,000.81  | -         | -58.31%  |
| 投资活动产生的现金流量净  |               | -         | -200,000.00   | -         | -100.00% |

|               |               |   |               |   |        |
|---------------|---------------|---|---------------|---|--------|
| 额             |               |   |               |   |        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,481,514.98 | - | -7,367,349.86 | - | 25.60% |

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内，公司实现收入为 2862.83 万元，较上期增加 24.5 万元，同比增加 0.86%，主要原因是受新冠疫情的影响，市场需求较稳定，没有大规模订单，导致销量与上年同期基本持平。

2、报告期内，营业成本 2175.37 万元，较上年同期增加了 134.69 万元，同比增加 6.6%，主要原因为本期营业收入带动营业成本相应增加及本期唐山项目施工工期长，施工费用增加所致。

3、报告期内，销售费用为 33.02 万元，较上年同期减少了 41.02 万元，主要是受疫情影响各地减少或者延迟煤改电项目实施，导致煤改电招投标项目减少，对应的招投标费用和销售员工工资减少所致。

4、报告期内，财务费用为 114.55 万元，较上年同期增加了 5.21 万元，主要是短期借款中的循环贷款使用频率高，使利息支出相应增加所致。

5、报告期内，营业外收入为 35.75 万元，较上年同期增加了 25.65 万元，主要原因是母公司圣佳科技和子公司运城圣佳获得中小企业首次入规奖励资金、子公司威布森获得初次评定高新技术企业奖励资金。

6、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 540.61 万元，降低 58.31%，主要原因是公司归还股东借款和退还保证金所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加了 188.58 万元，主要是本期子公司威布森取得短期借款所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额         |
|------------------------------------------------------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 362,256.71 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -25.20     |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | 362,231.51 |
| 所得税影响数                                                     | 54,334.73  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              |            |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | 307,896.78 |

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

☒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          |
|----------------|------|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 河北威布森新能源科技有限公司 | 子公司  | 空气源热泵、热风机、电锅炉、电热毯的研发、生产、销售及安装 | 108,000,000.00 | 23,991,531.82 | 10,441,042.04 | 15,042,116.36 | 1,831,051.13 |
| 运城圣佳科技有限公司     | 子公司  | 热风机、电热水器、空气源热泵的研发、生产、销售       | 108,000,000.00 | 17,196,382.46 | 6,306,069.00  | 1,694,811.76  | 214,456.95   |

|              |      |                 |               |               |              |              |             |
|--------------|------|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 吕梁圣佳科技有限公司   | 子公司  | 合同能源管理；能源系统管理   | 50,000,000.00 | 23,055,358.36 | 1,398,045.71 | 4,716,981.00 | 498,242.12  |
| 河北闪涤智能科技有限公司 | 参股公司 | 互联网信息服务；物联网技术服务 | 5,000,000.00  | 86,550.09     | -678,508.15  | 0            | -349,689.85 |

## （二） 主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称         | 与公司从事业务的关联性         | 持有目的        |
|--------------|---------------------|-------------|
| 河北闪涤智能科技有限公司 | 主要从事互联网信息服务；物联网技术服务 | 为公司开拓新的销售渠道 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐ 是 ☒ 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，把社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，依法纳税，提供就业岗位并保障员工合法权益，立足本身承担的社会责任，支持地区经济发展。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                      | 是或否                                                              | 索引      |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施              | <input 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.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                              | <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

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额          | 发生金额         |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务       |               |              |
| 2. 销售产品、商品,提供劳务           | 30,000,000.00 | 9,829,203.55 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |              |
| 4. 其他                     | 30,000,000.00 | 0.00         |

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 资产或股权收购、出售   |              |              |
| 与关联方共同对外投资   |              |              |
| 债权债务往来或担保等事项 | 5,324,000.00 | 5,324,000.00 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内存在关联方为公司贷款提供无偿担保和保证的情况，该偶发性关联交易有利于公司生产经营及业务拓展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，具体情况如下：

1、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向中国建设银行股份有限公司申请小微快贷额度 16.70 万元，由股东赵政为公司本次贷款提供无偿保证；

2、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向中国建设银行股份有限公司申请小微快贷额度 79 万元，由股东赵政为公司本次贷款提供无偿保证；

3、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向深圳前海微众银行股份有限公司申请信用贷款额度 300 万元，由股东赵政为公司本次贷款提供无偿保证；

4、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向天津金城银行股份有限公司申请信用贷款额度 60 万元，由股东赵政为公司本次贷款提供无偿保证；

5、圣佳科技全资子公司河北威布森新能源科技有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司无极县支行申请信用贷款额度 76.70 万元，由赵兴录、赵政、伏美橘、河北圣佳科技股份有限公司为该贷款提供连带责任保证。

以上偶发性关联交易系公司股东以及高级管理人员自愿为公司抵押贷款提供无偿保证，有利于公司持续、健康、稳定的发展，不会影响公司的独立性，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

#### （五） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引  | 承诺主体       | 承诺类型       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|------------|------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 一致行动承诺     | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺     | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（关联交易） | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 董监高        | 其他承诺（关联交易） | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺     | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |
| 公开转让说明  | 董监高        | 同业竞争承诺     | 2016年9月22日 | -      | 正在履行中  |

|         |    |        |            |   |       |
|---------|----|--------|------------|---|-------|
| 书       |    |        | 日          |   |       |
| 公开转让说明书 | 其他 | 同业竞争承诺 | 2016年9月22日 | - | 正在履行中 |

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

|   |
|---|
| 无 |
|---|

**（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产名称                    | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-------------------------|------|--------|--------------|----------|------|
| 冀（2020）无极县不动产权第0000885号 | 房产   | 抵押     | 4,317,604.59 | 4.25%    | 借款抵押 |
| 冀（2020）无极县不动产权第0000885号 | 土地   | 抵押     | 3,052,866.79 | 3.01%    | 借款抵押 |
| 总计                      | -    | -      | 7,370,471.38 | 7.26%    | -    |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| 以上交易是为了满足公司经营发展的需要，促进公司业务的发展，系公司基于未来经营发展而进行的融资，以上交易是必要、合理的，不会对公司生产经营造成不利影响。 |
|-----------------------------------------------------------------------------|

## 第五节 股份变动和融资

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动    | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |         | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 1,092,100  | 9.83%  | 0       | 1,092,100  | 9.83%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
|         | 董事、监事、高管      | 276,136    | 2.49%  | 143,000 | 419,136    | 3.77%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 10,017,900 | 90.17% | 0       | 10,017,900 | 90.17% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,699,900  | 69.31% | 0       | 7,699,900  | 69.31% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,828,400  | 16.46% | 0       | 1,828,400  | 16.46% |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0       | 0          | 0%     |

|         |            |   |   |            |   |
|---------|------------|---|---|------------|---|
| 总股本     | 11,110,000 | - | 0 | 11,110,000 | - |
| 普通股股东人数 | 41         |   |   |            |   |

#### 股本结构变动情况:

√适用 □不适用

报告期内，股东庞德强减持 143,000 股股份；股东赵政增持 143,000 股股份。

公司总股本报告期内未发生变化。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称          | 期初持股数      | 持股变动     | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|---------------|------------|----------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 赵兴录           | 6,000,000  | 0        | 6,000,000  | 54.01%  | 6,000,000   | 0           | 6,000,000   | 0             |
| 2  | 赵政            | 2,061,136  | 143,000  | 2,204,136  | 19.84%  | 1,785,000   | 419,136     | 2,011,000   | 0             |
| 3  | 陈玉敏           | 1,699,900  | 0        | 1,699,900  | 15.30%  | 1,699,900   | 0           | 1,699,900   | 0             |
| 4  | 庞德强           | 381,000    | -143,000 | 238,000    | 2.14%   | 0           | 238,000     | 0           | 0             |
| 5  | 河北科润杰创业投资有限公司 | 210,000    | 0        | 210,000    | 1.89%   | 0           | 210,000     | 0           | 0             |
| 6  | 刘占查           | 114,300    | 0        | 114,300    | 1.03%   | 114,300     | 0           | 0           | 0             |
| 7  | 杨英辉           | 111,100    | 0        | 111,100    | 1.00%   | 111,100     | 0           | 0           | 0             |
| 8  | 张政标           | 57,100     | 0        | 57,100     | 0.51%   | 57,100      | 0           | 0           | 0             |
| 9  | 赵敬辉           | 50,000     | 0        | 50,000     | 0.45%   | 0           | 50,000      | 0           | 0             |
| 10 | 韩永万           | 47,600     | 0        | 47,600     | 0.43%   | 0           | 47,600      | 0           | 0             |
| 合计 |               | 10,732,136 | -        | 10,732,136 | 96.60%  | 9,767,400   | 964,736     | 9,710,900   | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司实际控制人赵兴录、陈玉敏为一致行动人，股东赵兴录、陈玉敏为夫妻关系，股东赵兴录、赵政为父子关系，陈玉敏、赵政为母子关系。除上述情况外，本公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

#### (一)、控股股东情况:

赵兴录先生直接持有公司 600 万股股份，占公司股本总额的 54.005%，赵兴录持有股份占股份公司股本总额的 50%以上，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。因此，可以认定赵兴录为公司的控股股东。

赵兴录先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，大专学历。1983 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂技术员，1985-1999 年，任石家庄市井陘县第二陶瓷厂技术科长、副厂长、厂长。2001 年至 2015 年 12 月，创立石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司，担任公司总经理。2009 年 11 月至 2016 年 9 月，创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司执行董事。2016 年 9 月至 2020 年 6 月，担任河北圣佳科技股份有限公司董事长、总经理，2020 年 6 月至今，担任河北圣佳科技股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的控股股东没有发生变动。

## **（二）、实际控制人情况：**

赵兴录、陈玉敏、赵政三人于 2016 年 9 月 22 日签署《一致行动协议》，组成一致行动人，赵兴录与陈玉敏系夫妻，赵政系其二人之子。2021 年 6 月 14 日赵兴录、陈玉敏与赵政签署了《〈一致行动协议书〉之补充协议》，赵政因个人原因退出一致行动协议，赵兴录与陈玉敏之间仍保持一致行动关系。赵兴录和陈玉敏二人合计持有公司股份 7699900 股，持股比例 69.31%，认定上述二人为公司的共同实际控制人。

赵兴录具体情况详见以上（一）控股股东情况。

陈玉敏为公司的共同实际控制人，具体情况详情如下：

陈玉敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高中学历，1982 年至 1986 年，任石家庄市井陘县建筑陶瓷厂劳资员，1986 年至 1999 年，任石家庄市井陘县黑陶厂统计员、统计科科长，2000 年至 2008 年，任石家庄市井陘县百货大楼公司劳资员、人事科科长，2001-2009 年，任石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司副总经理，2009 年 11 月至 2016 年 9 月，作为合作人创立河北圣佳电子科技有限公司，担任公司监事，2016 年 9 月至 2020 年 6 月，担任河北圣佳科技股份有限公司监事会主席。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化

## **三、 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

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

##### 募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 出生年月        | 任职起止日期          |                 |
|-----------|---------|----|-------------|-----------------|-----------------|
|           |         |    |             | 起始日期            | 终止日期            |
| 赵兴录       | 董事长     | 男  | 1963 年 3 月  | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 赵政        | 董事、总经理  | 男  | 1988 年 4 月  | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 吴裕兴       | 董事、副总经理 | 男  | 1953 年 8 月  | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 邢企杭       | 董事、副总经理 | 男  | 1989 年 9 月  | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 王立刚       | 董事      | 男  | 1969 年 2 月  | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 伏美橘       | 董事会秘书   | 女  | 1987 年 2 月  | 2020 年 6 月 5 日  | 2023 年 6 月 4 日  |
| 赵静兰       | 监事会主席   | 女  | 1985 年 10 月 | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 刘亚珍       | 监事      | 女  | 1989 年 11 月 | 2021 年 9 月 1 日  | 2023 年 5 月 21 日 |
| 张伟峰       | 监事      | 男  | 1979 年 10 月 | 2020 年 5 月 22 日 | 2023 年 5 月 21 日 |
| 董事会人数:    |         |    |             |                 | 5               |
| 监事会人数:    |         |    |             |                 | 3               |
| 高级管理人员人数: |         |    |             |                 | 4               |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长赵兴录与总经理赵政系父子关系，董事会秘书伏美橘与总经理赵政系夫妻关系。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (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

### 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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 11   | 9    |
| 生产人员    | 27   | 24   |
| 销售人员    | 5    | 5    |
| 技术人员    | 7    | 7    |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 财务人员 | 6  | 5  |
| 员工总计 | 56 | 50 |

(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

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2022 年 6 月 30 日      | 2021 年 12 月 31 日     |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                      |                      |
| 货币资金          | 五、（一） | 3,835,172.25         | 5,451,744.28         |
| 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          |       |                      |                      |
| 应收账款          | 五、（二） | 29,171,721.24        | 22,582,857.84        |
| 应收款项融资        |       |                      |                      |
| 预付款项          | 五、（三） | 3,863,268.53         | 8,059,414.64         |
| 应收保费          |       |                      |                      |
| 应收分保账款        |       |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |       |                      |                      |
| 其他应收款         | 五、（四） | 2,691,321.70         | 3,510,644.74         |
| 其中：应收利息       |       |                      |                      |
| 应收股利          |       |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |       |                      |                      |
| 存货            | 五、（五） | 16,522,934.48        | 23,883,318.89        |
| 合同资产          | 五、（六） | 1,751,208.79         | 2,225,368.70         |
| 持有待售资产        |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五、（七） | 664,743.58           | 2,259,281.90         |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>58,500,370.57</b> | <b>67,972,630.99</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |       |                      |                      |
| 债权投资          |       |                      |                      |
| 其他债权投资        |       |                      |                      |
| 长期应收款         |       |                      |                      |
| 长期股权投资        |       |                      |                      |
| 其他权益工具投资      |       |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |       |                      |                      |
| 投资性房地产        |       |                      |                      |

|                |        |                |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产           | 五、(八)  | 8,455,753.33   | 9,294,024.95   |
| 在建工程           |        |                |                |
| 生产性生物资产        |        |                |                |
| 油气资产           |        |                |                |
| 使用权资产          | 五、(九)  | 742,183.78     | 954,236.30     |
| 无形资产           | 五、(十)  | 31,915,266.15  | 34,251,411.63  |
| 开发支出           |        |                |                |
| 商誉             |        |                |                |
| 长期待摊费用         | 五、(十一) | 923,576.79     | 1,108,292.11   |
| 递延所得税资产        | 五、(十二) | 939,052.01     | 866,183.96     |
| 其他非流动资产        |        |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |        | 42,975,832.06  | 46,474,148.95  |
| <b>资产总计</b>    |        | 101,476,202.63 | 114,446,779.94 |
| <b>流动负债：</b>   |        |                |                |
| 短期借款           | 五、(十三) | 21,095,174.55  | 23,252,130.49  |
| 向中央银行借款        |        |                |                |
| 拆入资金           |        |                |                |
| 交易性金融负债        |        |                |                |
| 衍生金融负债         |        |                |                |
| 应付票据           |        |                |                |
| 应付账款           | 五、(十四) | 10,678,544.64  | 14,801,300.27  |
| 预收款项           |        |                |                |
| 合同负债           | 五、(十五) | 4,897,332.76   | 7,393,621.14   |
| 卖出回购金融资产款      |        |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |        |                |                |
| 代理买卖证券款        |        |                |                |
| 代理承销证券款        |        |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五、(十六) | 1,090,061.73   | 1,160,563.07   |
| 应交税费           | 五、(十七) | 3,413,029.27   | 3,033,579.11   |
| 其他应付款          | 五、(十八) | 13,888,808.98  | 19,396,247.64  |
| 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    | 五、(十九) | 441,408.95     | 441,408.95     |
| 其他流动负债         | 五、(二十) | 245,357.14     | 942,680.15     |
| <b>流动负债合计</b>  |        | 55,749,718.02  | 70,421,530.82  |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                |                |
| 保险合同准备金        |        |                |                |
| 长期借款           |        |                |                |
| 应付债券           |        |                |                |
| 其中：优先股         |        |                |                |

|                   |         |                |                |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 永续债               |         |                |                |
| 租赁负债              | 五、(二十一) | 497,150.80     | 497,150.80     |
| 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           |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |         | 497,150.80     | 497,150.80     |
| <b>负债合计</b>       |         | 56,246,868.82  | 70,918,681.62  |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 五、(二十二) | 11,110,000.00  | 11,110,000.00  |
| 其他权益工具            |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 资本公积              | 五、(二十二) | 4,805,656.44   | 4,805,656.44   |
| 减：库存股             |         |                |                |
| 其他综合收益            |         |                |                |
| 专项储备              |         |                |                |
| 盈余公积              | 五、(二十四) | 2,019,750.07   | 2,019,750.07   |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 五、(二十五) | 27,994,324.34  | 26,121,740.82  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 45,929,730.85  | 44,057,147.33  |
| 少数股东权益            |         | -700,397.04    | -529,049.01    |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 45,229,333.81  | 43,528,098.32  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |         | 101,476,202.63 | 114,446,779.94 |

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注     | 2022年6月30日    | 2021年12月31日   |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |        |               |               |
| 货币资金         |        | 3,311,270.30  | 4,425,897.91  |
| 交易性金融资产      |        |               |               |
| 衍生金融资产       |        |               |               |
| 应收票据         |        |               |               |
| 应收账款         | 十一、(一) | 24,743,749.28 | 32,585,402.77 |
| 应收款项融资       |        |               |               |
| 预付款项         |        | 1,180,734.86  | 5,364,474.24  |
| 其他应收款        | 十一、(二) | 13,416,753.24 | 9,230,789.59  |
| 其中：应收利息      |        |               |               |
| 应收股利         |        |               |               |

|                |        |                      |                      |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 买入返售金融资产       |        |                      |                      |
| 存货             |        | 1,765,783.27         | 5,762,193.23         |
| 合同资产           |        | 801,208.79           | 996,502.85           |
| 持有待售资产         |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                      |                      |
| 其他流动资产         |        | 175,459.78           | 47,154.38            |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>45,394,959.52</b> | <b>58,412,414.97</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                      |                      |
| 债权投资           |        |                      |                      |
| 其他债权投资         |        |                      |                      |
| 长期应收款          |        |                      |                      |
| 长期股权投资         | 十一、（三） | 369,817.17           | 369,817.17           |
| 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           |        | 6,253,339.25         | 6,918,986.17         |
| 在建工程           |        |                      |                      |
| 生产性生物资产        |        |                      |                      |
| 油气资产           |        |                      |                      |
| 使用权资产          |        |                      |                      |
| 无形资产           |        | 24,767,809.57        | 26,088,402.89        |
| 开发支出           |        |                      |                      |
| 商誉             |        |                      |                      |
| 长期待摊费用         |        |                      |                      |
| 递延所得税资产        |        | 687,740.59           | 664,397.48           |
| 其他非流动资产        |        |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>32,078,706.58</b> | <b>34,041,603.71</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>77,473,666.10</b> | <b>92,454,018.68</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                      |                      |
| 短期借款           |        | 16,860,676.99        | 23,051,860.33        |
| 交易性金融负债        |        |                      |                      |
| 衍生金融负债         |        |                      |                      |
| 应付票据           |        |                      |                      |
| 应付账款           |        | 7,179,002.15         | 8,735,456.38         |
| 预收款项           |        |                      |                      |
| 合同负债           |        | 1,335,569.69         | 1,220,198.95         |
| 卖出回购金融资产款      |        |                      |                      |
| 应付职工薪酬         |        | 1,027,700.00         | 1,046,843.10         |
| 应交税费           |        | 3,280,946.01         | 2,344,182.83         |
| 其他应付款          |        | 10,993,081.40        | 19,682,052.52        |
| 其中：应付利息        |        |                      |                      |
| 应付股利           |        |                      |                      |
| 持有待售负债         |        |                      |                      |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债       |  |               |               |
| 其他流动负债            |  |               | 140,135.28    |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 40,676,976.24 | 56,220,729.39 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |               |
| 长期借款              |  |               |               |
| 应付债券              |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 租赁负债              |  |               |               |
| 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           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |               |               |
| <b>负债合计</b>       |  | 40,676,976.24 | 56,220,729.39 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 11,110,000.00 | 11,110,000.00 |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 4,575,473.61  | 4,575,473.61  |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 2,019,750.07  | 2,019,750.07  |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | 19,091,466.18 | 18,528,065.61 |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 36,796,689.86 | 36,233,289.29 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 77,473,666.10 | 92,454,018.68 |

### （三） 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五、（二十六） | 28,628,255.12 | 28,383,268.40 |
| 其中：营业收入        |         | 28,628,255.12 | 28,383,268.40 |
| 利息收入           |         |               |               |
| 已赚保费           |         |               |               |
| 手续费及佣金收入       |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 26,786,700.39 | 26,758,448.58 |

|                               |         |               |               |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业成本                       | 五、(二十六) | 21,753,697.84 | 20,406,838.54 |
| 利息支出                          |         |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |         |               |               |
| 退保金                           |         |               |               |
| 赔付支出净额                        |         |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |         |               |               |
| 保单红利支出                        |         |               |               |
| 分保费用                          |         |               |               |
| 税金及附加                         | 五、(二十七) | 83,758.05     | 94,262.72     |
| 销售费用                          | 五、(二十八) | 330,183.91    | 740,368.11    |
| 管理费用                          | 五、(二十九) | 2,325,663.86  | 2,987,912.96  |
| 研发费用                          | 五、(三十)  | 1,147,932.91  | 1,435,665.51  |
| 财务费用                          | 五、(三十一) | 1,145,463.82  | 1,093,400.74  |
| 其中：利息费用                       |         | 1,138,492.72  | 1,081,140.05  |
| 利息收入                          |         | 2,039.50      | 1,234.69      |
| 加：其他收益                        | 五、(三十二) | 4,756.71      |               |
| 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            |         |               |               |
| 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）             | 五、(三十三) | -430,007.36   | -201,456.97   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(三十四) | 24,955.79     | 2,729.91      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |         | 1,441,259.87  | 1,426,092.76  |
| 加：营业外收入                       | 五、(三十五) | 357,500.00    | 101,013.23    |
| 减：营业外支出                       | 五、(三十六) | 25.20         |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |         | 1,798,734.67  | 1,527,105.99  |
| 减：所得税费用                       | 五、(三十七) | 68,076.29     | 51,399.62     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |         | 1,730,658.38  | 1,475,706.37  |

|                             |   |              |              |
|-----------------------------|---|--------------|--------------|
| 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.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）        |   | -171,348.03  |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | 1,902,006.41 | 1,475,706.37 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |   |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   |              |              |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益           |   |              |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |   |              |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |   |              |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |   |              |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |   |              |              |
| （5）其他                       |   |              |              |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |   |              |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |   |              |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |   |              |              |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |   |              |              |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |   |              |              |
| （5）现金流量套期储备                 |   |              |              |
| （6）外币财务报表折算差额               |   |              |              |
| （7）其他                       |   |              |              |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>             |   | 1,730,658.38 | 1,475,706.37 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | 1,902,006.41 | 1,475,706.37 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |   | -171,348.03  |              |
| <b>八、每股收益：</b>              |   |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）              |   | 0.17         | 0.13         |
| （二）稀释每股收益（元/股）              |   | 0.17         | 0.13         |

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注 | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|---------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> |    | 17,042,488.27 | 16,099,348.36 |
| 减：营业成本        |    | 13,213,218.25 | 12,163,952.61 |
| 税金及附加         |    | 69,736.43     | 76,953.24     |

|                               |  |              |              |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|
| 销售费用                          |  | 176,594.05   | 157,881.72   |
| 管理费用                          |  | 1,026,906.44 | 1,221,626.80 |
| 研发费用                          |  | 705,076.06   | 848,676.35   |
| 财务费用                          |  | 1,108,173.69 | 1,048,178.46 |
| 其中：利息费用                       |  | 1106183.2    | 1,038,647.95 |
| 利息收入                          |  | 879.65       | 857.57       |
| 加：其他收益                        |  |              |              |
| 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            |  |              |              |
| 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）             |  | -165,899.48  | -253,490.68  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -42,168.88   | -512.68      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |              |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | 534,714.99   | 328,075.82   |
| 加：营业外收入                       |  | 51,900.72    | 1,013.23     |
| 减：营业外支出                       |  |              |              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | 586,615.71   | 329,089.05   |
| 减：所得税费用                       |  | 23,215.14    | 40,185.15    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | 563,400.57   | 288,903.90   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |              |              |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |              |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |              |              |
| 5. 其他                         |  |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |              |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |              |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |              |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |              |              |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |              |              |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |              |              |
| 7. 其他                         |  |              |              |

|                |  |            |            |
|----------------|--|------------|------------|
| 六、综合收益总额       |  | 563,400.57 | 288,903.90 |
| 七、每股收益：        |  |            |            |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.05       | 0.03       |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.05       | 0.03       |

（五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注      | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 27,142,587.24 | 21,814,600.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |         |               |               |
| 向中央银行借款净增加额           |         |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |         |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |         |               |               |
| 收到再保险业务现金净额           |         |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额          |         |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |         |               |               |
| 拆入资金净增加额              |         |               |               |
| 回购业务资金净增加额            |         |               |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |         |               |               |
| 收到的税费返还               |         |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、（三十八） | 7,542,273.78  | 11,932,621.8  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |         | 34,684,861.02 | 33,747,222.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 16,971,327.54 | 15,845,541.39 |
| 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       |         | 1,762,767.38  | 2207736.15    |
| 支付的各项税费               |         | 227920.22     | 621312.46     |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五、（三十八） | 11857902.93   | 5801631.26    |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |         | 30819918.07   | 24476221.26   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |         | 3,864,942.95  | 9271000.81    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |         |               |               |
| 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            |         |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 0.00          | 0.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         |               | 200,000.00    |
| 投资支付的现金                   |         |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |         |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 0.00          | 200,000.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 0.00          | -200,000.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |               |
| 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                 |         | 16,537,000.00 | 13,760,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、（三十八） | 4,649,452.40  | 8,539,100     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 21,186,452.40 | 22,299,100.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 18,673,000.00 | 15,210,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1138492.72    | 1,081,140.05  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、（三十八） | 6,856,474.66  | 13375309.81   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 26,667,967.38 | 29,666,449.86 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -5,481,514.98 | -7,367,349.86 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -1,616,572.03 | 1,703,650.95  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 5,451,744.28  | 4,084,438.75  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 3,835,172.25  | 5,788,089.70  |

法定代表人：赵兴录

主管会计工作负责人：赵兴录

会计机构负责人：赵静兰

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2022 年 1-6 月  | 2021 年 1-6 月  |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 22,142,587.24 | 17,126,035.65 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 5,924,569.78  | 5,551,227.58  |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | 28,067,157.02 | 22,677,263.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 10,971,327.54 | 7,835,060.69  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 984,597.58    | 1,154,174.26  |
| 支付的各项税费                   |  | 135,478.4     | 426,807.76    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 7,617,175.65  | 5,247,534.58  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 19,708,579.17 | 14,663,577.29 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 8,358,577.85  | 8,013,685.94  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 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            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0.00          | 0.00          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |               | 200,000.00    |
| 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            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 0.00          | 200,000.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0.00          | -200,000.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 9,160,000     | 12,590,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 4,649,452.4   | 8,539,100     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 13,809,452.4  | 21,129,100.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 15,320,000    | 13,250,000    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,106,183.20  | 1,038,647.95  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,856,474.66  | 12,142,101.55 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 23,282,657.86 | 26,430,749.50 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -9,473,205.46 | -5,301,649.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,114,627.61 | 2,512,036.44  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,425,897.91  | 3,049,213.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,311,270.3   | 5,561,250.43  |

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 河北圣佳科技股份有限公司 2022 年 1-6 月份财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

河北圣佳科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为河北圣佳电子科技有限公司,成立于 2009 年 10 月 28 日,由赵兴录、陈玉敏共同出资组建。公司在石家庄市工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照。统一社会信用代码:91130130695875240E。2017 年 5 月在全国中小企业股份转让系统上市。所属行业为 C 制造业-C41 其他制造业-C419 其他未列明制造业-C4190 其他未列明制造业类。

截至 2022 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数 1,111.00 万股,注册资本为 1,111.00 万元,注册地:河北省石家庄市,总部地址:河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北。本公司主要经营活动为:电采暖产品、电子节能产品研发、生产、销售、安装及技术服务。本公司的实际控

制人、一致行动人为赵兴录、陈玉敏。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 22 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称          |
|----------------|
| 河北威布森新能源科技有限公司 |
| 运城圣佳科技有限公司     |
| 吕梁圣佳科技有限公司     |
| 河北闪漆智能科技有限公司   |

本期合并财务报表范围详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **（1）增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **2、金融工具的确认依据和计量方法**

### **（1）以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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。

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。

### **（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（债务工具）**

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）包括应收款项融资、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。

### **（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

**（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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。

**（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**（6）以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中

对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果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；如果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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

#### （1）应收票据

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量信用损失的方法                            |
|------|---------|--------------------------------------|
| 组合一  | 银行承兑票据  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 商业承兑汇票  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |

#### （2）应收账款

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计量信用损失的方法                            |
|------|----------|--------------------------------------|
| 组合一  | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 账龄组合     | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失         |
| 组合三  | 单项计提组合   | 按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失       |

#### （3）其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计量信用损失的方法                                   |
|------|----------|---------------------------------------------|
| 组合一  | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 组合二  | 保证金组合    | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失。     |
| 组合三  | 备用金组合    | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失。     |
| 组合四  | 非关联方往来   | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失。     |

#### (4) 应收款项融资

| 组合名称   | 确定组合的依据   | 计量信用损失的方法                                                    |
|--------|-----------|--------------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 信用等级较低的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款   | 应收一般经销商   |                                                              |
| 商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |                                                              |

#### (5) 长期应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 计量信用损失的方法                                                            |
|------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 组合一  | 因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成 | 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         |
| 组合二  | 其他                  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

### (十) 存货

#### 1、 存货的分类

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

#### 2、 发出存货的计价方法

原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法。

### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按照存货成本与可变现净值孰低计量。公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按存货总成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

### **4、 存货的盘存制度**

公司存货盘存采用永续盘存制度。

### **5、 低值易耗品和周转材料的摊销方法**

低值易耗品和周转材料领用采用一次转销法摊销。

## **(十一) 合同资产**

### **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或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## **(十二) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### **2、 初始投资成本的确定**

#### **（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综

合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

公司的固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率        |
|---------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物  | 20      | 5%  | 4.75%       |
| 机器设备    | 3-10    | 5%  | 31.67%-9.5% |
| 运输设备    | 5-10    | 5%  | 19%-9.5%    |
| 电子设备及其他 | 5-10    | 5%  | 19%-9.5%    |

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

### (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本

公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用的内容及资本化原则**

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

### **2、 资本化期间**

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **3、 暂停资本化期间**

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

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

### **4、 借款费用资本化金额的计算方法**

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

## **(十七) 使用权资产**

### **自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金

额；

3、本公司发生的初始直接费用；

4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命    | 摊销方法 | 依据   |
|-------|-----------|------|------|
| 特许经营权 | 10 年、15 年 | 直线法  | 协议时间 |
| 土地    | 49.95 年   | 直线法  | 权证时间 |

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产进行复核。

#### **4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **5、 开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按受益期限平均摊销。

### **(二十) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（二十一） 合同负债**

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## **（二十二） 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **（1） 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### **（2） 设定受益计划**

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支

付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

#### **(二十四) 预计负债**

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### **(二十五) 收入**

##### **1、 一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

##### **2、 可变对价**

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

##### **3、 重大融资成分**

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

##### **4、 非现金对价**

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

## **5、 应付客户对价**

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

## **6、 附有销售退回条款的销售**

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

## **7、 附有质量保证条款的销售**

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

## **8、 主要责任人与代理人**

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## **9、 附有客户额外购买选择权的销售**

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

## **10、 向客户授予知识产权许可**

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

#### **11、 售后回购交易**

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

#### **12、 客户未行使的权利**

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

#### **13、 无需退回的初始费**

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未

来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

#### **14、 具体原则**

公司收入主要分为：销售商品、提供劳务以及供暖服务。

公司商品销售收入确认的具体条件为：公司将货物发出，购货方已签收，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证时确认收入。

公司提供劳务收入确认的具体条件为：①工程期在 1 个会计年度内的，工程完工并取得客户确认完工的单据；②工程期超过 1 个会计年度的，根据客户确认的工作量确定完工百分比。

公司提供供暖服务收入确认的具体条件为：公司按照实际供暖面积及合同约定的价格，在供暖期内分摊确认营业收入。

### **(二十六) 合同成本**

#### **1、 合同取得成本**

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### **2、 合同履约成本**

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### **3、 合同成本减值**

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### **(二十七) 政府补助**

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认。

与资产相关的政府补助，在资产使用期间确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## （二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

（2）资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### 2、 递延所得税负债

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

## （二十九） 租赁

### 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

## 1、 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 2、 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

### (1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

#### (1) 新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部以财会【2018】35 号修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司在编制 2021 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

#### (2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》，对“关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理”和“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”做出了规定。

本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布“关于调整《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号，以下简称《规定》）适用范围的通知”（财会〔2021〕9 号），该通知规定，适用《规定》简化方法的租金减让期间由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”，其他适用条件不变。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内无需披露的重大会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种           | 计税依据                                                    | 税率        |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------|
| 增值税          | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税      | 应缴纳流转税税额                                                | 5%、7%     |
| 企业所得税        | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20%   |
| 教育费附加、地方教育附加 | 应缴纳流转税税额                                                | 3%、2%     |

(二) 税收优惠

1、2020 年 11 月 5 日本公司获发高新技术企业证书（证书编号为：GR202013001733，有效期 3 年），本公司自 2020 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2、根据财税〔2021〕12 号文，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；财税〔2022〕13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司河北威布森新能源科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司、河北闪涤智能科技有限公司、运城圣佳科技有限公司享受上述税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目            | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 149,438.38   | 169,022.75   |
| 银行存款          | 3,685,733.87 | 5,282,721.53 |
| 其他货币资金        |              |              |
| 合计            | 3,835,172.25 | 5,451,744.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## (二) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 24,574,138.11 | 14,757,433.20 |
| 1 至 2 年 | 991,578.92    | 2,474,344.51  |
| 2 至 3 年 | 6,002,551.02  | 5,756,966.20  |
| 3 至 4 年 | 634,130.46    | 792,300.00    |
| 4 至 5 年 | 678,063.42    | 516,860.92    |
| 5 年以上   | 1,761,546.61  | 3,202,950.04  |
| 小计      | 34,642,008.54 | 27,500,854.87 |
| 减：坏账准备  | 5,470,287.30  | 4,917,997.03  |
| 合计      | 29,171,721.24 | 22,582,857.84 |

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 按单项计提坏账准备 | 360,165.78    | 1.04   | 360,165.78   | 100     | 0             |
| 按组合计提坏账准备 | 34,281,842.76 | 98.96  | 5,110,121.52 | 14.91   | 29,171,721.24 |
| 其中：账龄组合   | 34,281,842.76 | 98.96  | 5,110,121.52 | 14.91   | 29,171,721.24 |
| 合计        | 34,642,008.54 | 100.00 | 5,470,287.30 | 15.79   | 29,171,721.24 |

续

| 类别        | 上年年末余额        |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 按单项计提坏账准备 | 2,094,165.78  | 7.61   | 360,165.78   | 17.20   | 1,734,000.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 25,406,689.09 | 92.39  | 4,557,831.25 | 17.94   | 20,848,857.84 |
| 其中：账龄组合   | 25,406,689.09 | 92.39  | 4,557,831.25 | 17.94   | 20,848,857.84 |
| 合计        | 27,500,854.87 | 100.00 | 4,917,997.03 | 17.88   | 22,582,857.84 |

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  |
| 云南恒茂汇通科技发展有限公司 | 360,165.78 | 360,165.78 | 100.00   | 回收风险大 |
| 合计             | 360,165.78 | 360,165.78 |          |       |

按组合计提坏账准备：

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 24,574,138.11 | 1,228,706.91 | 5        |
| 1-2 年 | 991,578.92    | 148,736.84   | 15       |

|       |               |              |     |
|-------|---------------|--------------|-----|
| 2-3 年 | 6,002,551.02  | 1,500,637.76 | 25  |
| 3-4 年 | 634,130.46    | 317,065.23   | 50  |
| 4-5 年 | 657,877.82    | 493,408.37   | 75  |
| 5 年以上 | 1,421,566.43  | 1,421,566.43 | 100 |
| 合计    | 34,281,842.76 | 5,110,121.52 |     |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 其 类别 | 上年年末余额       | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 4,917,997.03 | 552,290.27 |       |       | 5,470,287.30 |
| 合计   | 4,917,997.03 | 552,290.27 |       |       | 5,470,287.30 |

本

期坏

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额          |                |              |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 唐山市开平区住房和城乡建设局 | 9,869,950.00  | 28.49          | 493,497.50   |
| 临县能源局          | 4,509,136.55  | 13.02          | 225,456.83   |
| 魏县住房和城乡建设局     | 3,888,920.00  | 11.23          | 972,230.00   |
| 唐山市丰润区住房和城乡建设局 | 3,334,080.00  | 9.62           | 166,704.00   |
| 广平县住房和城乡建设局    | 2,255,475.00  | 6.51           | 112,773.75   |
| 合计             | 23,857,561.55 | 68.87          | 1,970,662.08 |

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 上年年末余额       |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,753,301.89 | 45.38  | 6,256,927.51 | 77.64  |
| 1 至 2 年 | 1,343,580.18 | 34.78  | 944,558.20   | 11.72  |
| 2 至 3 年 | 386,183.74   | 10.00  | 654,502.48   | 8.12   |
| 3 年以上   | 380,202.72   | 9.84   | 203,426.45   | 2.52   |
| 合计      | 3,863,268.53 | 100.00 | 8,059,414.64 | 100.00 |

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象          | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|--------------|--------------------|
| 武强县光阳新能源有限公司  | 932,800.00   | 24.15              |
| 兴化市银河仪器仪表有限公司 | 297,000.00   | 7.69               |
| 河北冀暖电子科技有限公司  | 271,546.00   | 7.03               |
| 济南辉腾塑胶有限公司    | 182,980.00   | 4.74               |
| 石家庄亿林节能科技有限公司 | 119,300.00   | 3.09               |
| 合计            | 1,803,626.00 | 46.69              |

### (四) 其他应收款

| 项目   | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应收利息 |      |        |

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应收股利   |              |              |
| 其他应收款项 | 2,691,321.70 | 3,510,644.74 |
| 合计     | 2,691,321.70 | 3,510,644.74 |

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 1,449,772.20 | 1,573,007.83 |
| 1 至 2 年 | 931,717.00   | 1,444,329.32 |
| 2 至 3 年 | 666,664.00   | 972,422.00   |
| 3 至 4 年 |              |              |
| 4 至 5 年 |              |              |
| 5 年以上   |              |              |
| 小计      | 3,048,153.20 | 3,989,759.15 |
| 减：坏账准备  | 356,831.50   | 479,114.41   |
| 合计      | 2,691,321.70 | 3,510,644.74 |

### (2) 按分类披露

| 类别              | 期末余额         |        |            |          |              |
|-----------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备       | 3,048,153.20 | 100.00 | 356,831.50 | 11.71    | 2,691,321.70 |
| 其中：组合一 合并范围内关联方 |              |        |            |          |              |
| 组合二 保证金         | 1,003,914.80 | 32.94  | 50,195.74  | 5.00     | 953,719.06   |
| 组合三 备用金         | 1,039,657.72 | 34.11  | 155,948.66 | 15.00    | 883,709.06   |
| 组合四 非关联方往来      | 1,004,580.68 | 32.96  | 150,687.10 | 15.00    | 853,893.58   |
| 合计              | 3,048,153.20 | 100.00 | 356,831.50 | 11.71    | 2,691,321.70 |

续

| 类别              | 上年年末余额       |        |            |          |              |
|-----------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备       | 3,989,759.15 | 100.00 | 479,114.41 | 12.01    | 3,510,644.74 |
| 其中：组合一 合并范围内关联方 |              |        |            |          |              |

|         |                |              |        |            |       |              |
|---------|----------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| 续<br>证金 | 组合二 保          | 1,193,494.46 | 29.92  | 59,674.70  | 5.00  | 1,133,819.76 |
| 3<br>用金 | 组合三 备          | 1,726,869.42 | 43.28  | 259,030.41 | 15.00 | 1,467,839.01 |
| 坏<br>账  | 组合四 非<br>关联方往来 | 1,069,395.27 | 26.8   | 160,409.30 | 15.00 | 908,985.97   |
| 准<br>备  | 合计             | 3,989,759.15 | 100.00 | 479,114.41 | 12.01 | 3,510,644.74 |

计提情况（3（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) |            |
| 上年年末余额    | 479,114.41   |                      |                      | 479,114.41 |
| 上年年末余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --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      |              |                      |                      |            |
| 本期转回      | 122,282.91   |                      |                      | 122,282.91 |
| 本期转销      |              |                      |                      |            |
| 本期核销      |              |                      |                      |            |
| 其他变动      |              |                      |                      |            |
| 期末余额      | 356,831.50   |                      |                      | 356,831.50 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 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) |              |
| 上年年末余额    | 3,989,759.15 |                      |                      | 3,989,759.15 |
| 上年年末余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段  |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段  |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段  |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段  |              |                      |                      |              |
| 本期新增      |              |                      |                      |              |
| 本期直接减记    | 941,605.95   |                      |                      | 941,605.95   |
| 本期终止确认    |              |                      |                      |              |
| 其他变动      |              |                      |                      |              |
| 期末余额      | 3,048,153.20 |                      |                      | 3,048,153.20 |

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额     | 本期变动金额 |            |       | 期末余额       |
|------|------------|--------|------------|-------|------------|
|      |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 |            |
| 坏账准备 | 479,114.41 |        | 122,282.91 |       | 356,831.50 |
| 合计   | 479,114.41 |        | 122,282.91 |       | 356,831.50 |

（5）按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 1,003,914.80 | 1,193,494.46 |
| 单位往来 | 1,004,580.68 | 1,069,395.27 |
| 备用金  | 1,039,657.72 | 1,726,869.42 |
| 合计   | 3,048,153.20 | 3,989,759.15 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称          | 款项性质 | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|------|--------------|-------------|----------------------|------------|
| 吕梁蓝天阳环保科技有限公司 | 保证金  | 920,000.00   | 1-2 年、2-3 年 | 30.18%               | 138,000.00 |
| 冯江虎           | 备用金  | 401,324.68   | 1 年以内       | 13.17%               | 20,066.23  |
| 郭生庆           | 备用金  | 350,000.00   | 2-3 年       | 11.48%               | 52,500.00  |
| 新河县住房和城乡建设局   | 保证金  | 277,857.00   | 1 年以内       | 9.12%                | 13,892.85  |
| 夏县能源局         | 保证金  | 172,641.80   | 1 年以内       | 5.66%                | 8,632.09   |
| 合计            |      | 2,121,823.48 |             | 69.61%               | 233,091.17 |

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目      | 期末余额         |        |              | 上年年末余额       |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         | 存货跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料     | 1,581,563.17 |        | 1,581,563.17 | 4,094,583.66 |        | 4,094,583.66 |
| 在产品     | 6,649,473.08 |        | 6,649,473.08 | 8,980,208.86 |        | 8,980,208.86 |
| 库存商品    | 7,048,516.75 |        | 7,048,516.75 | 9,601,292.57 |        | 9,601,292.57 |
| 消耗性生物资产 |              |        |              |              |        |              |
| 建造合同形   |              |        |              |              |        |              |

| 项目         | 期末余额          |        |               | 上年年末余额        |        |               |
|------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|            | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面价值          |
| 成的已完工未结算资产 |               |        |               |               |        |               |
| 合同履约成本     | 1,243,381.48  |        | 1,243,381.48  | 1,207,233.80  |        | 1,207,233.80  |
| 合计         | 16,522,934.48 |        | 16,522,934.48 | 23,883,318.89 |        | 23,883,318.89 |

#### (六) 合同资产

| 类别         | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金        | 1,843,377.67 | 2,342,493.37 |
| 小计         | 1,843,377.67 | 2,342,493.37 |
| 减：合同资产减值准备 | 92,168.88    | 117,124.67   |
| 合计         | 1,751,208.79 | 2,225,368.70 |

#### (七) 其他流动资产

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额       |
|------|------------|--------------|
| 预交税金 |            |              |
| 留抵税金 | 664,743.58 | 2,259,281.90 |
| 合计   | 664,743.58 | 2,259,281.90 |

#### (八) 固定资产

##### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 8,455,753.33 | 9,294,024.95 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 合计     | 8,455,753.33 | 9,294,024.95 |

##### 2、 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备         | 合计            |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值    |              |              |            |              |               |
| (1) 上年年末余额 | 6,716,837.94 | 5,830,568.85 | 325,451.77 | 2,522,568.99 | 15,395,427.55 |
| (2) 本期增    |              |              |            |              |               |

| 项目           | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备         | 合计            |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 加金额          |              |              |            |              |               |
| 一购置          |              |              |            |              |               |
| 一在建工程转入      |              |              |            |              |               |
| (3) 本期减少金额   |              | 233,460.43   |            |              | 233,460.43    |
| 一处置或报废       |              | 233,460.43   |            |              | 233,460.43    |
| (4) 期末余额     | 6,716,837.94 | 5,597,108.42 | 325,451.77 | 2,522,568.99 | 15,161,967.12 |
| 2. 累计折旧      |              |              |            |              |               |
| (1) 上年年末余额   | 2,233,730.90 | 2,452,215.42 | 123,422.73 | 1,292,033.55 | 6,101,402.60  |
| (2) 本期增加金额   | 165,502.45   | 231,901.29   | 7,395.50   | 200,011.95   | 604,811.19    |
| 一计提          | 165,502.45   | 231,901.29   | 7,395.50   | 200,011.95   | 604,811.19    |
| (3) 本期减少金额   |              |              |            |              |               |
| 一处置或报废       |              |              |            |              |               |
| (4) 期末余额     | 2,399,233.35 | 2,684,116.71 | 130,818.23 | 1,492,045.50 | 6,706,213.79  |
| 3. 减值准备      |              |              |            |              |               |
| (1) 上年年末余额   |              |              |            |              |               |
| (2) 本期增加金额   |              |              |            |              |               |
| 一计提          |              |              |            |              |               |
| (3) 本期减少金额   |              |              |            |              |               |
| 一处置或报废       |              |              |            |              |               |
| (4) 期末余额     |              |              |            |              |               |
| 4. 账面价值      |              |              |            |              |               |
| (1) 期末账面价值   | 4,317,604.59 | 2,912,991.71 | 194,633.54 | 1,030,523.49 | 8,455,753.33  |
| (2) 上年年末账面价值 | 4,483,107.04 | 3,378,353.43 | 202,029.04 | 1,230,535.44 | 9,294,024.95  |

## (九) 使用权资产

### 1、使用权资产情况

| 项目        | 房屋建筑物        | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 年初余额   | 2,120,525.13 | 2,120,525.13 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,120,525.13 | 2,120,525.13 |

| 项目        | 房屋建筑物        | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 年初余额   | 1,166,288.83 | 1,166,288.83 |
| 2. 本期增加金额 | 212,052.52   | 212,052.52   |
| (1) 计提    | 212,052.52   | 212,052.52   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,378,341.35 | 1,378,341.35 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 742,183.78   | 742,183.78   |
| 2. 年初账面价值 | 954,236.30   | 954,236.30   |

#### (十) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

| 项目           | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术 | 特许经营权         | 合计            |
|--------------|--------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值      |              |     |       |               |               |
| (1) 上年年末余额   | 3,659,669.00 |     |       | 38,653,561.53 | 42,313,230.53 |
| (2) 本期增加金额   |              |     |       |               |               |
| — 在建转入       |              |     |       |               |               |
| (3) 本期减少金额   |              |     |       |               |               |
| (4) 期末余额     | 3,659,669.00 |     |       | 38,653,561.53 | 42,313,230.53 |
| 2. 累计摊销      |              |     |       |               |               |
| (1) 上年年末余额   | 570,169.35   |     |       | 7,491,649.55  | 8,061,818.90  |
| (2) 本期增加金额   | 36,632.86    |     |       | 229,951.62    | 2,336,145.48  |
| (3) 本期减少金额   |              |     |       |               |               |
| (4) 期末余额     | 606,802.21   |     |       | 9,791,162.17  | 10,397,964.38 |
| 3. 减值准备      |              |     |       |               |               |
| (1) 上年年末余额   |              |     |       |               |               |
| (2) 本期增加金额   |              |     |       |               |               |
| (3) 本期减少金额   |              |     |       |               |               |
| (4) 期末余额     |              |     |       |               |               |
| 4. 账面价值      |              |     |       |               |               |
| (1) 期末账面价值   | 3,052,866.79 |     |       | 28,862,399.36 | 31,915,266.15 |
| (2) 上年年末账面价值 | 3,089,499.65 |     |       | 31,161,911.98 | 34,251,411.63 |

#### (十一) 长期待摊费用

| 项目         | 上年年末余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|------------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 厂房、办公楼装修费用 | 1,108,292.11 |        | 184,715.32 |        | 923,576.79 |
| 合计         | 1,108,292.11 |        | 184,715.32 |        | 923,576.79 |

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 信用减值准备 | 5,827,118.80 | 925,226.68 | 5,397,111.44 | 845,165.79 |
| 资产减值准备 | 92,168.88    | 13,825.33  | 117,124.67   | 21,018.17  |
| 合计     | 5,919,287.68 | 939,052.01 | 5,514,236.11 | 866,183.96 |

## (十三) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 10,010,250.00 | 10,012,527.78 |
| 保证借款 | 5,016,400.00  | 12,048,106.67 |
| 信用借款 | 6,068,524.55  | 1,191,496.04  |
| 合计   | 21,095,174.55 | 23,252,130.49 |

注：①本公司于2021年11月16日与中国银行股份有限公司无极支行签订流动资金借款合同，借款利率为浮动利率，贷款金额合计1,000.00万元，借款期限一年，本公司以名下房产、土地使用权（所有权证书：冀(2020)无极限不动产权第0000885号）为抵押物，房产及土地使用权评估价值共计1,668.37万元。

②本公司于2021年7月22日与委托人石家庄发展投资有限公司、受托人北京银行股份有限公司石家庄分行签订合同编号为0691493的委托贷款协议，贷款金额500.00万元，合同约定年利率13.12%，借款期限一年。赵兴录、陈玉敏、赵政为本公司担保，并以陈玉敏持有本公司的15.3%股权、赵政持有本公司的8.1%股权为质押物，签订股权质押合同。

③河北威布森新能源科技有限公司于2022年3月18日与中国建设银行股份有限公司无极支行签订小微快贷借款合同，借款额度16.70万元，借款额度有效期一年，合同约定年利率4.0525%。

④河北威布森新能源科技有限公司于2022年3月18日与中国建设银行股份有限公司无极支行签订小微快贷借款合同，借款额度79.00万元，借款额度有效期一年，合同约定年利率4.0525%。

⑤河北威布森新能源科技有限公司于2022年6月2日与天津金城银行股份有限公司签订金企贷借款合同，借款额度60.00万元，借款额度有效期24个月，合同约定年利率12.6%。

⑥河北威布森新能源科技有限公司于2022年6月1日与深圳前海微众银行股份有限公司签订借款合同，借款额度300.00万元，借款额度有效期24期，合同约定年利率13.86%。

⑦河北威布森新能源科技有限公司于2022年6月20日与中国邮政储蓄银行股份有限公司无极县支行签订借款合同，借款额度76.70万元，借款额度有效期12个月，合同约定年利率5.95%。

## (十四) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 10,590,894.64 | 14,713,650.27 |
| 咨询、服务费 | 87,650.00     | 87,650.00     |
| 合计     | 10,678,544.64 | 14,801,300.27 |

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 辽宁中镁高温材料有限公司 | 1,323,000.23 | 未到期       |
| 合计           | 1,323,000.23 |           |

## (十五) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 4,897,332.76 | 7,393,621.14 |
| 合计   | 4,897,332.76 | 7,393,621.14 |

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,160,563.07 | 1,628,432.51 | 1,698,933.85 | 1,090,061.73 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 63,833.53    | 63,833.53    |              |
| 辞退福利         |              |              |              |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计           | 1,160,563.07 | 1,692,266.04 | 1,762,767.38 | 1,090,061.73 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,160,563.07 | 1,539,425.04 | 1,609,926.38 | 1,090,061.73 |
| (2) 职工福利费       |              | 13,578.58    | 13,578.58    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 61,475.65    | 61,475.65    |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 58,218.84    | 58,218.84    |              |
| 工伤保险费           |              | 3,256.81     | 3,256.81     |              |
| 生育保险费           |              |              |              |              |
| (4) 住房公积金       |              |              |              |              |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 13,953.24    | 13,953.24    |              |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |              |              |              |
| (7) 短期利润分享计划    |              |              |              |              |
| 合计              | 1,160,563.07 | 1,628,432.51 | 1,698,933.85 | 1,090,061.73 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|--------|--------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 |        | 60,925.02 | 60,925.02 |      |
| 失业保险费  |        | 2,908.51  | 2,908.51  |      |
| 企业年金缴费 |        |           |           |      |
| 合计     |        | 63,833.53 | 63,833.53 |      |

## (十七) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,150,725.70 | 1,794,627.62 |
| 企业所得税   | 1,054,316.77 | 1,048,340.59 |
| 个人所得税   |              | 90.00        |
| 城市维护建设税 | 107,653.07   | 93,348.17    |
| 教育费附加   | 97,857.31    | 94,843.88    |
| 印花税     | 2,476.41     | 2,328.85     |
| 合计      | 3,413,029.27 | 3,033,579.11 |

## (十八) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息   |               |               |
| 应付股利   |               |               |
| 其他应付款项 | 13,888,808.98 | 19,396,247.64 |
| 合计     | 13,888,808.98 | 19,396,247.64 |

## 1、其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

| 项目  | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 13,255,694.75 | 18,763,133.41 |
| 保证金 | 630,000.00    | 630,000.00    |
| 备用金 | 3,114.23      | 3,114.23      |
| 合计  | 13,888,808.98 | 19,396,247.64 |

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 石家庄市盛世阳光地暖工程有限公司 | 4,986,000.00 | 尚未结算      |
| 财达证券股份有限公司       | 700,000.00   | 尚未结算      |
| 合计               | 5,686,000.00 |           |

## (十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款  |            |            |
| 一年内到期的应付债券  |            |            |
| 一年内到期的长期应付款 |            |            |
| 一年内到期的租赁负债  | 441,408.95 | 441,408.95 |
| 合计          | 441,408.95 | 441,408.95 |

## (二十) 其他流动负债

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 代转销项税额 | 245,357.14 | 942,680.15 |
| 合计     | 245,357.14 | 942,680.15 |

## (二十一) 租赁负债

### 1、租赁负债明细

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 租赁负债 | 497,150.80 | 497,150.80 |
| 合计   |            |            |

### 2、租赁负债到期日分析

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1-2 年 | 497,150.80 | 497,150.80 |
| 2-3 年 |            |            |

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 合计 | 497,150.80 | 497,150.80 |

## (二十二) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 11,110,000.00 |              |    |       |    |    | 11,110,000.00 |

## (二十三) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,805,656.44 |      |      | 4,805,656.44 |
| 合计         | 4,805,656.44 |      |      | 4,805,656.44 |

## (二十四) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,019,750.07 |      |      | 2,019,750.07 |
| 任意盈余公积 |              |      |      |              |
| 合计     | 2,019,750.07 |      |      | 2,019,750.07 |

## (二十五) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 26,121,740.82 | 24,119,978.11 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -29,422.89    | 49,387.80     |
| 调整后年初未分配利润            | 26,092,317.93 | 24,169,365.91 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,902,006.41  | 2,586,433.19  |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 634,058.28    |
| 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               | 27,994,324.34 | 26,121,740.82 |

## (二十六) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2022 年 1-6 月  |               | 2021 年 1-6 月  |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 28,628,255.12 | 21,753,697.84 | 28,383,268.40 | 20,406,838.54 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 28,628,255.12 | 21,753,697.84 | 28,383,268.40 | 20,406,838.54 |

## (二十七) 税金及附加

| 项目      | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 16,845.96    | 8,013.93     |
| 教育费附加   | 16,845.96    | 8,013.93     |

| 项目    | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 房产税   | 15,834.00    | 15,834.00    |
| 土地使用税 | 25,343.67    | 48,210.86    |
| 印花税   | 8,588.47     | 14,190.00    |
| 车船税   | 300.00       |              |
| 合计    | 83,758.05    | 94,262.72    |

## (二十八) 销售费用

| 项目    | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资    | 86,321.46    | 511,357.27   |
| 社会保险  | 19,695.00    | 15,269.58    |
| 广告宣传费 | 113,121.46   | 19,530.47    |
| 差旅费   | 48,811.20    | 92,452.22    |
| 运费    | 4,377.36     | 2,467.55     |
| 招待费   | 4,857.00     | 24,534.00    |
| 办公费   | 35,001.25    | 47,840.00    |
| 折旧    |              | 3,078.79     |
| 车辆使用费 | 17,999.18    | 23,838.23    |
| 合计    | 330,183.91   | 740,368.11   |

## (二十九) 管理费用

| 项目     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资     | 866,827.84   | 664,728.94   |
| 社会保险   | 72,599.33    | 59,954.22    |
| 工会经费   | 13,953.24    | 17,536.11    |
| 福利费    | 13,578.58    | 13,567.00    |
| 招待费    | 26,668.19    | 127,941.40   |
| 折旧     | 345,821.28   | 333,974.65   |
| 无形资产摊销 | 36,632.86    | 36,632.86    |
| 快递费    | 2,985.77     | 7,076.11     |
| 水电费    | 18,890.24    | 32,444.22    |
| 车辆使用费  | 38,059.13    | 65,572.11    |
| 办公费    | 567,575.40   | 688,020.38   |
| 其他     | 161,572.00   | 63,916.52    |
| 租赁费    | 160,500.00   | 876,548.44   |
| 合计     | 2,325,663.86 | 2,987,912.96 |

## (三十) 研发费用

| 项目       | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 薪酬保险     | 290,828.53   | 129,711.17   |
| 咨询、技术服务费 | 55,101.04    | 712,012.67   |
| 材料       | 750,068.16   | 491,432.82   |
| 其他       | 49,466.09    | 102,508.85   |
| 合计       | 1,145,463.82 | 1,435,665.51 |

**(三十一) 财务费用**

| 项目     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,138,492.72 | 1,081,140.05 |
| 减：利息收入 | 2,039.50     | 1,234.69     |
| 汇兑损益   |              |              |
| 手续费    | 9,010.60     | 13,495.38    |
| 合计     | 1,145,463.82 | 1,093,400.74 |

**(三十二) 其他收益**

| 项目         | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 4,756.71     | 1,013.23     |
| 进项税加计抵减    |              |              |
| 代扣个人所得税手续费 |              |              |
| 债务重组收益     |              |              |
| 合计         | 4,756.71     | 1,013.23     |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 稳岗补贴 | 4,756.71     | 1,013.23     | 与收益相关       |
| 合计   | 4,756.71     | 1,013.23     |             |

**(三十三) 信用减值损失**

| 项目        | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应收账款坏账损失  | -552,290.27  | -400,964.56  |
| 其他应收款坏账损失 | 122,282.91   | 199,507.59   |
| 合计        | -430,007.36  | -201,456.97  |

**(三十四) 资产减值损失**

| 项目                  | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 坏账损失                |              |              |
| 存货跌价损失              |              |              |
| 持有待售资产减值损失          |              |              |
| 长期股权投资减值损失          |              |              |
| 投资性房地产减值损失          |              |              |
| 固定资产减值损失            |              |              |
| 工程物资减值损失            |              |              |
| 在建工程减值损失            |              |              |
| 使用权资产减值损失           |              |              |
| 无形资产减值损失            |              |              |
| 商誉减值损失              |              |              |
| 合同资产减值准备（损失以“-”号填列） | 24,955.79    | 2,729.91     |
| 合计                  | 24,955.79    | 2,729.91     |

**(三十五) 营业外收入**

| 项目   | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 接受捐赠 |              |              |               |
| 政府补助 | 357,500.00   | 100,000.00   |               |

| 项目   | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 盘盈利得 |              |              |               |
| 其他   |              | 1,013.23     |               |
| 合计   | 357,500.00   | 101,013.23   |               |

### (三十六) 营业外支出

| 项目          | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        |              |              |               |
| 罚款、滞纳金      | 25.20        |              |               |
| 非常损失        |              |              |               |
| 盘亏损失        |              |              |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |              |              |               |
| 其他          |              |              |               |
| 合计          | 25.20        |              |               |

### (三十七) 所得税费用

| 项目      | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 68,076.29    | 51,399.62    |
| 递延所得税费用 |              |              |
| 合计      | 68,076.29    | 51,399.62    |

### (三十八) 现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月  |
|-----------|--------------|---------------|
| 利息收入      | 2,039.50     | 1,234.69      |
| 政府补助      | 362,256.71   | 101,013.23    |
| 保证金       | 1,740,000.00 | 2,687,400.00  |
| 单位往来款收支净额 | 4,900,000.00 | 6,597,100.93  |
| 备用金收支净额   | 537,977.57   | 2,645,872.95  |
| 合计        | 7,542,273.78 | 11,932,621.80 |

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2022 年 1-6 月  | 2021 年 1-6 月 |
|-----------|---------------|--------------|
| 期间费用      | 2,210,217.47  | 2,997,363.72 |
| 保证金       | 2,696,288.38  | 2,302,680.00 |
| 单位往来款收支净额 | 5,807,438.66  | 301,587.54   |
| 备用金收支净额   | 1,143,958.42  | 200,000.00   |
| 合计        | 11,857,902.93 | 5,801,631.26 |

#### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 股东借款 | 4,649,452.40 | 8,539,100.00 |
| 合计   | 4,649,452.40 | 8,539,100.00 |

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月  |
|--------|--------------|---------------|
| 归还股东借款 | 6,856,474.66 | 13,375,309.81 |
| 合计     | 6,856,474.66 | 13,375,309.81 |

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2022 年 1-6 月   | 2021 年 1-6 月  |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                |               |
| 净利润                              | 1,730,658.38   | 1,475,706.37  |
| 加：信用减值损失                         | 430,007.36     | 201,456.97    |
| 资产减值准备                           | -24,955.79     | -2,729.91     |
| 投资性房地产折旧摊销                       |                |               |
| 固定资产折旧                           | 604,811.19     | 419,900.29    |
| 使用权资产折旧                          | 212,052.52     |               |
| 无形资产摊销                           | 2,336,145.48   | 1,842,817.52  |
| 长期待摊费用摊销                         | 184,715.32     | 246,287.13    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,138,492.72   | 1,081,140.05  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -72,868.05     | 16,464.09     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 7,360,384.40   | 6,627,168.65  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,091,982.09   | 3,548,049.87  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -12,126,482.67 | -6,185,260.22 |
| 其他                               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,864,942.95   | 9,271,000.81  |
| 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                    |                |               |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                |               |
| 现金的期末余额                          | 3,835,172.25   | 5,788,089.70  |
| 减：现金的期初余额                        | 5,451,744.28   | 4,084,438.75  |
| 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                     | -1,616,572.03  | 1,703,650.95  |

#### 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额         | 2021 年 6 月 30 日 |
|-----------------------------|--------------|-----------------|
| 一、现金                        | 3,835,172.25 | 5,788,089.70    |
| 其中：库存现金                     | 149,438.38   | 68,530.90       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,685,733.87 | 5,719,558.80    |
| 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              | 3,835,172.25 | 5,788,089.70    |
| 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 |              |                 |

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 固定资产 | 4,317,604.59 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 3,052,866.79 | 借款抵押 |
| 合计   | 7,370,471.38 |      |

六、 合并范围的变更

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地   | 注册地                                  | 业务性质                                                                                                                                          | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|----------------|---------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|-----------|
|                |         |                                      |                                                                                                                                               | 直接      | 间接 |           |
| 河北威布森新能源科技有限公司 | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市无极县城西工业区史村村北                  | 空气源热泵热水器、空气源热泵冷暖机、空气源热泵热风机采暖器、蓄热式电加热器、电采暖器、电热毯、空气净化器、太阳能、碳纤维发热电缆、发热瓷砖、电锅炉、蓄热式电锅炉的研发、生产、销售、安装施工及售后服务                                           | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 运城圣佳科技有限公司     | 山西省运城市  | 山西省运城市夏县水头工业园主大街十四号                  | 节能技术开发、推广服务，空气源热泵、空气源热风机、碳纤维发热电线电缆、电采暖产品的生产、研发、销售、安装及技术服务；电子节能产品组装、研发、销售、安装及技术服务；电子产品及配件、制冷设备及配件、数字监控产品、厨具及燃气具的生产、研发、销售、安装及技术服务               | 100.00  |    | 设立        |
| 吕梁圣佳科技有限公司     | 山西省吕梁市  | 山西省吕梁市太和桥街道联盛公寓 803 室                | 节能技术开发、推广服务；空气源热泵、热风机、电采暖器、电壁画、电采暖产品的组装、销售、安装及技术服务；电子节能产品及配件、制冷设备及配件的组装、销售、安装及技术服务；合同能源管理；能源系统管理；清洁能源及综合利用技术咨询、技术转让                           | 100.00  |    | 设立        |
| 河北闪涤智能科技有限公司   | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市长安区体育北大街保利国际广场 H1 座 8 楼 808 室 | 自动化控制设备、计算机软硬件技术研发、技术服务、技术转让；电气设备、自动化控制设备、计算机软硬件、机械设备（低速电动车除外）、电子产品、日用百货、厨房用具、卫生洁具、汽车装饰用品销售；设计、制作、代理国内广告业务，发布国内户外广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展 | 51.00   |    | 设立        |

| 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 |      |
|       |       |     | 经营活动) |         |    |      |

## 2、重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额  |
|--------------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 河北闪涤智能科技有限公司 | 49.00%   | -171,348.03  |                | -700,397.04 |

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (二) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

本公司作为担保方：

| 被担保方           | 担保金额       | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 河北威布森新能源科技有限公司 | 767,000.00 | 2022.6.20 | 2023.6.19 | 否          |

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 |
|-----------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘                                      | 10,000,000.00 | 2020.11.09 | 2023.11.8  | 否          |
| 赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘                                      | 10,000,000.00 | 2021.11.24 | 2024.11.23 | 否          |
| 赵兴录、赵政、陈玉敏                                          | 7,000,000.00  | 2021.6.3   | 2025.6.2   | 否          |
| 陈玉敏、赵兴录、赵政                                          | 5,000,000.00  | 2021.7.22  | 2025.7.21  | 否          |
| 赵兴录                                                 | 2,160,000.00  | 2020.4.8   | 2024.4.7   | 否          |
| 赵兴录、陈玉敏、赵政、伏美橘、运城圣佳科技有限公司、吕梁圣佳科技有限公司、河北威布森新能源科技有限公司 | 2,750,000.00  | 2020.5.12  | 2023.5.11  | 否          |
| 赵兴录                                                 | 990,000.00    | 2021.3.22  | 2022.3.22  | 是          |
| 赵政                                                  | 200,000.00    | 2021.4.16  | 2022.4.16  | 是          |
| 赵政                                                  | 1,490,000.00  | 2020.6.13  | 2022.6.13  | 是          |
| 赵政                                                  | 790,000.00    | 2022.3.18  | 2023.3.18  | 否          |
| 赵政                                                  | 167,000.00    | 2022.3.18  | 2023.3.18  | 否          |
| 赵政                                                  | 600,000.00    | 2022.6.2   | 2024.6.15  | 否          |
| 赵兴录、赵政、伏美橘、河北圣佳科技股份有限公司                             | 767,000.00    | 2022.6.20  | 2027.6.19  | 否          |
| 赵政                                                  | 3,000,000.00  | 2022.6.1   | 2024.6.13  | 否          |

关联担保情况说明：

赵兴录、陈玉敏、赵政将其持有的公司 971.09 万股股权（占总股本的 87.41%）质押予石家庄发展投资有限责任公司为公司取得 1200 万元短期借款提供担保。

#### 2、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上年同期发生额 |
|----|------|---------|
|----|------|---------|

| 项目       | 本期金额       | 上年同期发生额    |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 223,316.45 | 240,000.00 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 赵兴录 | 5,360,569.35 | 6,014,618.41 |
| 其他应付款 | 赵政  | 870,134.39   | 2,423,107.59 |

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 22 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 20,317,536.80 | 10,891,074.31 |
| 1 至 2 年 | 971,578.92    | 15,792,862.02 |
| 2 至 3 年 | 4,598,456.19  | 5,664,966.20  |
| 3 至 4 年 | 203,771.24    | 594,700.00    |
| 4 至 5 年 | 1,178,063.42  | 516,860.92    |
| 5 年以上   | 1,761,546.61  | 3,202,950.04  |
| 小计      | 29,030,953.18 | 36,663,413.49 |
| 减：坏账准备  | 4,287,203.90  | 4,078,010.72  |
| 合计      | 24,743,749.28 | 32,585,402.77 |

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |         |              |         |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）   | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 按单项计提坏账准备 | 360,165.78    | 1.24%   | 360,165.78   | 100%    | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备 | 28,670,787.40 | 98.76%  | 3,927,038.12 | 13.70%  | 24,743,749.28 |
| 其中：账龄组合   | 13,149,786.91 | 45.30%  | 3,927,038.12 | 29.86%  | 9,222,748.79  |
| 关联方组合     | 15,521,000.49 | 53.46%  |              |         | 15,521,000.49 |
| 合计        | 29,030,953.18 | 100.00% | 4,287,203.90 | 14.77%  | 24,743,749.28 |

续

| 类别        | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 2,094,165.78  | 5.71   | 360,165.78   | 17.20    | 1,734,000.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 34,569,247.71 | 94.29  | 3,717,844.94 | 10.75    | 30,851,402.77 |
| 其中：账龄组合   | 15,254,468.49 | 41.61  | 3,717,844.94 | 24.37    | 11,536,623.55 |
| 关联方组合     | 19,314,779.22 | 52.68  |              |          | 19,314,779.22 |
| 合计        | 36,663,413.49 | 100.00 | 4,078,010.72 | 11.12    | 32,585,402.77 |

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  |
| 云南恒茂汇通科技发展有限公司 | 360,165.78 | 360,165.78 | 100.00   | 回收风险大 |
| 合计             | 360,165.78 | 360,165.78 |          |       |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 2022年6月30日    |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,796,536.31  | 239,826.82   | 5        |
| 1-2年 | 971,578.92    | 145,736.84   | 15       |
| 2-3年 | 4,598,456.19  | 1,149,614.05 | 25       |
| 3-4年 | 203,771.24    | 101,885.62   | 50       |
| 4-5年 | 1,157,877.82  | 868,408.37   | 75       |
| 5年以上 | 1,421,566.43  | 1,421,566.43 | 100      |
| 合计   | 13,149,786.91 | 3,927,038.12 |          |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 4,078,010.72 | 209,193.18 |       |       | 4,287,203.90 |
| 合计   | 4,078,010.72 | 209,193.18 |       |       | 4,287,203.90 |

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           | 期末余额          |                 |              |
|----------------|---------------|-----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
| 吕梁圣佳科技有限公司     | 14,449,670.31 | 49.77%          |              |
| 临县能源局          | 4,509,136.55  | 15.53%          | 225,456.83   |
| 魏县住房和城乡建设局     | 3,888,920.00  | 13.40%          | 972,230.00   |
| 河北威布森新能源科技有限公司 | 1,071,330.18  | 3.69%           |              |
| 陕西建工第二建设集团有限公司 | 923,968.93    | 3.18%           | 923,968.93   |
| 合计             | 24,843,025.97 | 85.57%          | 2,121,655.76 |

(二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 应收利息   |               |              |
| 应收股利   |               |              |
| 其他应收款项 | 13,416,753.24 | 9,230,789.59 |
| 合计     | 13,416,753.24 | 9,230,789.59 |

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额       |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内   | 11,462,761.94 | 7,558,175.79 |
| 1 至 2 年 | 1,488,555.80  | 1,040,400.00 |
| 2 至 3 年 | 721,000.00    | 931,072.00   |
| 小计      | 13,672,317.74 | 9,529,647.79 |
| 减：坏账准备  | 255,564.50    | 298,858.20   |
| 合计      | 13,416,753.24 | 9,230,789.59 |

### (2) 按分类披露

| 类别              | 期末余额          |         |            |         |               |
|-----------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |         | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例（%）   | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提坏账准备       | 13,672,317.74 | 100.00% | 255,564.50 | 1.87%   | 13,416,753.24 |
| 其中：组合一 合并范围内关联方 | 11,433,825.20 | 83.63%  |            |         | 11,433,825.20 |
| 组合二 保证金         | 802,093.80    | 5.87%   | 40,104.69  | 5.00%   | 761,989.11    |
| 组合三 备用金         | 516,398.74    | 3.78%   | 77,459.81  | 15.00%  | 438,938.93    |
| 组合四 非关联方往来      | 920,000.00    | 6.73%   | 138,000.00 | 15.00%  | 782,000.00    |
| 合计              | 13,672,317.74 | 100.00% | 255,564.50 | 1.87%   | 13,416,753.24 |

### 续

| 类别              | 上年年末余额       |        |            |         |              |
|-----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                 | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |              |
| 按组合计提坏账准备       | 9,529,647.79 | 100.00 | 298,858.20 | 3.14    | 9,230,789.59 |
| 其中：组合一 合并范围内关联方 | 6,988,517.80 | 73.33  |            |         | 6,988,517.80 |
| 组合二 保证金         | 823,113.00   | 8.64   | 41,155.65  | 5.00    | 781,957.35   |
| 组合三 备用金         | 677,651.99   | 7.11   | 101,647.80 | 15.00   | 576,004.19   |
| 组合四 非关联方往来      | 1,040,365.00 | 10.92  | 156,054.75 | 15.00   | 884,310.25   |
| 合计              | 9,529,647.79 | 100.00 | 298,858.20 | 3.14    | 9,230,789.59 |

### (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<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |            |
|-----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| 上年年末余额    | 298,858.20         |                              |                              | 298,858.20 |
| 上年年末余额在本期 |                    |                              |                              |            |
| —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      |                    |                              |                              |            |
| 本期转回      | 43,293.70          |                              |                              | 43,293.70  |
| 本期转销      |                    |                              |                              |            |
| 本期核销      |                    |                              |                              |            |
| 其他变动      |                    |                              |                              |            |
| 期末余额      | 255,564.50         |                              |                              | 255,564.50 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|-----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 9,529,647.79       |                              |                              | 9,529,647.79  |
| 上年年末余额在本期 |                    |                              |                              |               |
| —转入第二阶段   |                    |                              |                              |               |
| —转入第三阶段   |                    |                              |                              |               |
| —转回第二阶段   |                    |                              |                              |               |
| —转回第一阶段   |                    |                              |                              |               |
| 本期新增      | 4,142,669.95       |                              |                              | 4,142,669.95  |
| 本期直接减记    |                    |                              |                              |               |
| 本期终止确认    |                    |                              |                              |               |
| 其他变动      |                    |                              |                              |               |
| 期末余额      | 13,672,317.74      |                              |                              | 13,672,317.74 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额     | 本期变动金额 |           |       | 期末余额       |
|------|------------|--------|-----------|-------|------------|
|      |            | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 |            |
| 坏账准备 | 298,858.20 |        | 43,293.70 |       | 255,564.50 |
| 合计   | 298,858.20 |        | 43,293.70 |       | 255,564.50 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额        | 上年年末账面余额     |
|------|---------------|--------------|
| 保证金  | 802,093.80    | 823,113.00   |
| 单位往来 | 12,353,825.20 | 8,028,882.80 |
| 备用金  | 516,398.74    | 677,651.99   |
| 合计   | 13,672,317.74 | 9,529,647.79 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称         | 款项性质 | 期末余额         | 账龄                       | 占其他应收<br>款项合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------|------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 吕梁圣佳科技有限公司   | 往来款  | 9,968,012.00 | 1 年以内                    | 72.91%                   |              |
| 河北闪漆智能科技有限公司 | 往来款  | 1,464,017.80 | 1 年以内、<br>1-2 年、2-3<br>年 | 10.71%                   |              |
| 吕梁蓝天阳环保科技有   | 往来款  | 920,000.00   | 1-2 年、2-3                | 6.73%                    | 138,000.00   |

| 单位名称        | 款项性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款项合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------|------|---------------|-------|------------------|------------|
| 限公司         |      |               | 年     |                  |            |
| 郭生庆         | 备用金  | 350,000.00    | 2-3 年 | 2.56%            | 52,500.00  |
| 新河县住房和城乡建设局 | 保证金  | 277,857.00    | 1 年以内 | 2.03%            | 13,892.85  |
| 合计          |      | 12,979,886.80 |       | 94.94%           | 204,392.85 |

### (三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额       |      |            | 上年年末余额     |      |            |
|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|            | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 对子公司投资     | 369,817.17 |      | 369,817.17 | 369,817.17 |      | 369,817.17 |
| 对联营、合营企业投资 |            |      |            |            |      |            |
| 合计         | 369,817.17 |      | 369,817.17 | 369,817.17 |      | 369,817.17 |

#### 1、对子公司投资

| 被投资单位          | 上年年末余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 河北威布森新能源科技有限公司 | 369,817.17 |      |      | 369,817.17 |          |          |
| 合计             | 369,817.17 |      |      | 369,817.17 |          |          |

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额          |               | 上年同期          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 17,042,488.27 | 13,105,086.29 | 16,099,348.36 | 12,163,952.61 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 17,042,488.27 | 13,105,086.29 | 16,099,348.36 | 12,163,952.61 |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）        | 362,256.71 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |    |
| 债务重组损益                                               |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损                             |            |    |

| 项目                                                                                                                | 金额         | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 益                                                                                                                 |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |    |
| 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                                                                                                | -25.20     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |            |    |
| 小计                                                                                                                | 362,231.51 |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | 54,334.73  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     |            |    |
| 合计                                                                                                                | 307,896.78 |    |

## (二) 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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 4.23          | 0.17    | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.54          | 0.14    | 0.14   |

河北圣佳科技股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

河北圣佳科技股份有限公司办公室