



佰利天

NEEQ : 872884

佰利天控制设备（北京）股份有限公司
Bailitian Control Equipment (Beijing) 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	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
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	20
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。

公司负责人董映红、主管会计工作负责人高蔚 及会计机构负责人（会计主管人员）孙杰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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
技术创新的风险	公司所处行业属于技术密集型行业，为保持竞争优势、适应客户多样化的需求，公司需要持续开展研发工作，并将研发成果转化为产品或服务推向市场。由于新技术从研究开发到产品应用往往需要较长时间，如果公司在技术研究路线、行业趋势的判断或客户需求等方面出现偏差，则公司可能面临研发失败、技术无法形成产品或实现产业化、产品难以有效带来收入等风险，从而对公司的经营业绩和长期发展产生不利影响。 应对措施：公司将加大对行业技术发展、以及市场需求变化的关注和研究，持续研发投入，专注于高炉煤气领域的大气污染治理及相关研发活动，实时跟踪高炉煤气污染治理的技术发展趋势和新产品方向。同时，准确把握业技术的发展趋势，加强自身产品的设计开发和技术升级，不断整合研发力量，进一步提升自主创新能力。
核心技术失密的风险	公司掌握的核心技术是保持市场竞争力的关键，目前公司已对核心技术和工艺申请了专利，并与核心技术人员签署了《保密协议》和《竞业禁止协议》，但仍存在核心技术被泄密或盗用的风险。一旦公司核心技术失密，将对公司相关产品的技术优势产生不利影响，进而对公司在市场竞争中保持优势产生不利影响。 应对措施：公司将加大知识产权保护力度。一是注重公司知识产权的申报登记工作，同时为避免在申请国家专利时因技术公示而产生较大范围的技术泄密，公司只是针对部分生产工艺和部分产品配方所涉及的专有技术申请专利，大部分的技术仍以非专利形式的专有技术存在。二是与核心技术人员签署了《保密协议》和《竞业禁止协议》，建立完善的保密工作制

	度、保密责任制度和信息披露审查制度等措施防止核心技术及信息数据对外泄露。三是建立科学合理的薪酬绩效考核制度、研发创新激励制度，保障技术研发人员的各项待遇，进一步增强技术人员的企业归属感，形成稳定的技术研发团队，进一步降低技术泄密的风险。
高炉煤气精脱硫业务发展未达预期的风险	针对钢铁行业高炉煤气污染物治理需求，公司创新性的提出了前端脱硫技术并于2019年推出了高炉煤气精脱硫系统。2020年度和2021年度，公司高炉煤气精脱硫系统分别实现收入5,569.43万元、9,980.08万元，占主营业务收入比例分别为38.59%、74.55%。该业务发展和技术研发受公司技术水平、管理能力、和资金实力等方面因素的影响，如果公司在研发方向上出现误判，或者研发成果产业化严重未达到预期，可能出现创新业务不能适应市场需求，对未来保持持续稳定的盈利能力产生不利影响。 应对措施：公司正通过技术升级、研发产品、发展渠道等措施，大力开拓高炉煤气精脱硫业务，以便在相关区域市场占据有利的市场竞争地位。
主要零部件、设备依赖定制化采购的风险	公司是以技术研发为核心的高科技企业，核心技术主要体现在系统设计、选型、确定工艺参数等生产前端环节。公司优先将资源配置在关键反应材料研发和系统设计等环节，对于产品所需主要通用零部件和标准设备通过直接对外采购，对于非标准设备、核心设备则通过定制的模式采购。尽管公司不存在严重依赖供应商的情形，但如果主要定制化供应商不能继续为公司提供定制化采购服务，公司将需要更换供应商，可能造成短时间内生产供应不及时的不利影响。 应对措施：加强对供应商产品的生产前的材质检验、生产过程的加工工艺及过程质量检验、对成品按照出厂检验规则进行详细检查。同时对供应商进行分级管理，淘汰不合规供应商，确保产品按质、按时交付。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司服务的下游钢铁行业具有行业集中度较高的特点，如果公司主要服务的客户出现信用风险或经营状况发生重大变化，将对公司当年业务、财务状况及经营业绩可能造成不利影响。 应对措施：为保证公司业务稳定发展，将进一步开发新产品和新客户等多种措施降低相关风险。
市场竞争加剧的风险	炼铁高炉煤气污染物治理和高炉安全运行领域具有较高的技术门槛，目前该领域的市场参与者数量较少。较高的收益以及广阔的市场前景会吸引其他外来竞争者进入高炉煤气控制与治理装备行业。竞争对手的增加将会加剧行业竞争，从而对公司经营造成一定不利影响。 应对措施：公司通过不断的研发投入，持续在高炉煤气精脱硫、消音型调压阀组系统的深度学习、开发及投入，保证技术领先性及产品市场竞争力。
宏观经济与行业周期导致的业绩下滑风险	宏观经济形势及钢铁行业发展对公司业务开展有一定影响。如果宏观经济发展势头良好，市场需求旺盛，将会促进钢铁行业发展，进而增加公司业务需求，反之则有可能抑制需求。受2022年宏观经济波动影响，公司2022年获取销售订单数量可能无法达到预期，存在业绩下滑的风险。 应对措施：公司加大销售人员的培训，提高销售人员的销售技巧。同时增加与客户的沟通，为客户提供与之相适应的解决方案。
应收账款余额较大，存在无法及时回收的风险	公司目前客户集中在钢铁行业，部分客户存在付款审批流程较长，回款速度较慢的特点，导致公司应收账款规模较大，占用营运资金。未来若公司客户因行业周期波动或者新冠疫情等不利因素影响，公司应收账款存在不能及时收回的风险。 应对措施：公司将发动公司相关人员及业务人员对存在应收款项余额的客户积极进行催收，保证公司应收账款的及时回收。
新型冠状病毒疫情的风险	受国内新型冠状病毒疫情在部分地区出现反复的影响，公司部分项目的工程、交付以及验收被下游客户推迟执行，对公司的经营业绩将会造成不利影响。

	应对措施：1、加强维护重点项目的进度 公司针对合同金额较大的重点项目提升了相关项目的工程进度保障措施。2、提升对新冠病毒基本的防疫措施，加强疫情预防。
税收优惠风险	公司于2014年取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411001219），有效期3年，并于2017年、2020年取得了换发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711001286、GR202011002495），有效期均为3年。如果国家对高新技术企业税收优惠政策或其他税收优惠政策发生变化，或者公司享有的税收优惠到期后不能续期，可能导致公司税负上升，公司的盈利水平将受到一定程度的影响。 应对措施：1、及时进行知识产权的收集、整理、登记，确保在规定的时间内符合国家级高新技术企业的要求。2、做好相关的资料的准备，确保公司的符合税收优惠的条件。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人董映红、刘晖合计直接持有公司60.00%的股份，董映红、刘晖的一致行动人董馨贤、董小贤合计持有公司40.00%的股份，董映红、刘晖及其一致行动人合计控制的公司股份对应的表决权占公司总表决权数量的100.00%，对公司拥有绝对控制能力。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能导致公司实际控制人在公司治理中不当控制的风险。 应对措施：公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》等制度对实际控制人的行为进行了相关的约束，建立了关联交易回避表决制度、独立董事制度及其他相关制度，防止和杜绝实际控制人做出不利于公司和其他股东利益的决策和行为。
收入集中于年末的风险	公司主要客户集中于钢铁行业，存在于年初制定全年业务发展计划及采购计划，并陆续开始招标的情形。一般二季度为施工高峰期，项目平均工期在4-6个月不等，三、四季度为交付高峰期，从而导致公司营业收入在全年时间分布上具有不均衡性。通常情况下，公司下半年的销售收入高于上半年，第四季度的销售收入高于其他三个季度。受季节性因素的影响，在完整的会计年度内，公司的财务状况和经营成果具有明显的季节性特征，同时，公司的员工工资、固定资产折旧等各项费用在年度内相对均匀发生，因此可能会造成公司出现季节性亏损或盈利较低的情形，经营业绩面临季节性波动且年末收入较高的风险。 应对措施：公司积极进行市场拓展，并通过多种方式开拓业务区域，努力分散风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、佰利天、股份公司	指	佰利天控制设备（北京）股份有限公司
佰利天有限、有限公司	指	北京佰利天阀门有限公司，2008 年 10 月，北京佰利天阀门有限公司名称变更为佰利天控制设备（北京）有限公司
无锡春霖	指	无锡新投春霖科创投资合伙企业（有限合伙）
《公司章程》	指	《佰利天控制设备（北京）股份有限公司章程》
股东大会	指	佰利天控制设备（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	佰利天控制设备（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	佰利天控制设备（北京）股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
中信证券、主办券商	指	中信证券股份有限公司
中钢	指	中国中钢集团有限公司
中冶	指	中国冶金科工集团有限公司
首钢	指	首钢集团有限公司
沙钢	指	江苏沙钢集团有限公司
晋南钢铁	指	山西晋南钢铁集团有限公司
高炉煤气	指	高炉炼铁生产过程中副产的可燃气体
硫化物	指	电正性较强的金属或非金属与硫形成的一类化合物，排放到大气中会产生环境污染
脱硫	指	脱去高炉煤气中的硫分以及烟道气排放前的去硫过程
脱氯	指	脱去高炉煤气中的氯分以及烟道气排放前的去氯过程
精脱硫/精脱硫工艺	指	一种将高炉煤气中的粗煤气羰基硫通过水解转换为无机硫，将无机硫脱除，并进行脱水处理的前端脱硫工艺
羰基硫	指	氧硫化碳，一种高炉煤气中的主要成分，分子式为 COS
中和	指	相当量的酸和碱互相作用生成盐和水
喷碱	指	通过喷枪喷淋碱液
水解	指	一种化工单元过程，是利用水将物质分解形成新的物质的过程
催化	指	通过催化剂改变反应所需的活化自由能，改变反应物的化学反应速率，反应前后催化剂的量和质均不发生改变的反应
导流锥	指	高炉煤气脱硫系统中将液体气体分流的装置
调压阀组系统	指	一种由不同阀门及相应控制软件组成，控制高炉炉顶气压，保障高炉稳定运行的压力装置系统

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	佰利天控制设备（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Bailitian Control Equipment (Beijing) Co., Ltd. Bailitian
证券简称	佰利天
证券代码	872884
法定代表人	董映红

二、 联系方式

董事会秘书	高蔚
联系地址	北京市朝阳区北辰东路8号北辰时代大厦6层601室
电话	010-64865185
传真	010-64865185
电子邮箱	securities@bailitianbj.com
公司网址	http://www.bailitianbj.com
办公地址	北京市朝阳区北辰东路8号北辰时代大厦6层601室
邮政编码	100020
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	公司证券事务部

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	2002年12月2日
挂牌时间	2022年8月12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-35专用设备制造业-9环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造-1环境保护专用设备制造
主要业务	公司主营业务为钢铁行业高炉煤气污染物源头治理和高炉运行安全相关设备的研发、设计和销售。
主要产品与服务项目	消音型调压阀组系统、高炉煤气脱氯系统和高炉煤气精脱硫系统
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（董映红）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董映红和刘晖），一致行动人为（董馨贤和董小贤）

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	91110105745476396B	否
注册地址	北京市朝阳区北辰东路8号院1号楼6层601内601号	否
注册资本（元）	40,000,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信证券

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	30,056,102.43	25,187,803.01	19.33%
毛利率%	57.22%	64.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,363,337.07	1,719,626.69	-20.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	613,977.66	812,428.64	-32.32%
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）	1.19%	1.70%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.54%	0.80%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	210,400,193.98	280,203,745.80	-24.91%
负债总计	95,441,314.86	166,608,203.75	-42.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,958,879.12	113,595,542.05	1.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.75	4.36%
资产负债率%（母公司）	45.36%	59.46%	-
资产负债率%（合并）	45.36%	59.46%	-
流动比率	2.11	1.62	-
利息保障倍数	9.43	47.39	-

（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	-9,807,710.79	6,101,324.89	-260.75%
应收账款周转率	0.37	0.46	-
存货周转率	0.70	2.77	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.91%	2.50%	-
营业收入增长率%	19.33%	-72.26%	-
净利润增长率%	-20.72%	-88.88%	-

（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

佰利天是专注于钢铁行业高炉煤气污染物源头治理和高炉运行安全的国家高新技术企业，公司依托具有自主知识产权的专利技术和技术创新积累，为大型钢铁生产企业提供高炉煤气精脱硫系统、高炉煤气脱氯系统、以及消音型调压阀组系统等定制化产品。

公司成立初期主要从事消音型调压阀组系统的研发、设计和销售，致力于为下游客户提供调压性能稳定、降噪功能强大的调压阀组系统。公司坚持不断拓展技术开发领域，基于对钢铁行业低碳环保发展战略的深刻理解和对行业痛点的洞悉，公司成功研发出源头羰基硫水解技术和喷碱脱氯技术，并实现了以相关技术为支撑的高炉煤气精脱硫系统和高炉煤气脱氯系统的研发和销售。根据中科合创（北京）科技成果评价中心科学技术成果评价报告（中科评字[2020]4333号、中科评字[2020]第4334号），公司的高炉煤气精脱硫和高炉煤气脱氯相关技术均达到国际领先水平。

佰利天的核心技术和产品在高炉煤气环保治理领域具有先发优势。公司开创了高炉煤气源头治理模式，凭借源头羰基硫水解技术助力钢铁生产企业实现大气污染物的超低排放。在“碳达峰、碳中和”的政策背景下，公司主导了中国特钢企业协会关于《高炉煤气精脱硫——水解转化法技术要求》的编写工作，推动我国钢铁行业源头治理模式和技术的进一步规范。

公司报告期内主要客户覆盖国内知名大型钢铁企业，包括中钢、中冶、首钢、沙钢和晋南钢铁等。

1、研发模式

公司研发中心根据市场需求、行业技术发展前景，进行前瞻性应用技术的研发工作，储备核心技术。公司以高炉煤气低碳减排为研发方向，重点围绕高炉煤气前端脱硫技术进行反复试验和研究。

相关技术的开发初期，公司主要依托于实验室研发，基于实验室测试得出水解催化试剂的材料比例和反应效率等数据；报告期内，公司致力于工况研发，在实际工况环境中进行工艺改造和技术提升。公司与部分客户达成协议，在已建设的成熟炼铁高炉系统中进行实验和数据采集。未来，公司在独立研发基础上，将与国内高等院校积极开展多层次、多方式的合作研究，借助外部研发力量不断提高自身的研发水平。

2、采购模式

公司是以技术研发为核心的高科技企业，在高炉煤气污染物源头治理和高炉运行安全方面拥有完整的技术体系，掌握工业废气治理和噪音治理的关键技术、工艺参数、与系统设计等。为实现资源的优化利用，公司优先将资源配置在技术研发、定制设计等具有较高附加值且技术保密要求高的环节，通过外购和集成的方式实现公司资源的高效利用。

（1）采购组织管理

公司采购的主要商品为反应试剂、脱硫塔、单质硫设备、以及控制系统等。由于不同客户炼铁高炉容积、煤气成分构成、煤气压力流速等存在差异，对产品性能的参数要求不同，且产品的部分单元为大型定制化设备，因此，公司在实际生产经营过程中采用“以需定购”的模式，即采购程序在销售合同签订后开始执行。公司提供的成套技术设备所需的通用零部件、原材料按照市场价格直接对外采购，非标准设备、核心设备（主要依托公司的创新工艺技术向第三方定制生产的设备）通过定制的方式采购。由于设备体积较大，供应商将制造完成的采购设备直接发往客户项目现场，并由公司提供集成设备的组装指导、安装指导与运行调试指导。

（2）供应商管理

公司建立了合格供应商名录，定期对合格供应商的供货情况进行监督和考核。公司与客户签订销售合同后，采购部会同项目执行部门根据合同约定的质量标准、交货方法、到货地点和交货期限制定供货计划，组织采购标准设备、非标准设备、核心设备及配套部件。采购部按计划向合格供应商进行询价、比价，履行审批程序后执行采购。

3、销售模式

公司主要为客户提供高炉煤气源头治理和安全控制相关的定制化设备，下游客户主要为大型钢铁企业及冶金高炉工程总承包企业。由于不同炼铁高炉之间的工况存在较大差异，需要“一炉一方案”，公司在与客户签订销售合同之前，需要先对项目进行可行性分析，根据实际情况提出解决方案与报价。

公司业务主要通过竞争性谈判和公开招投标的方式达成合作，具体情况如下：

（1）竞争性谈判

竞争性谈判指客户通过与多家供应商进行谈判、磋商或比价，最后从中确定供应商的方式。

（2）公开招投标

公开招投标是指客户通过发布招标公告，邀请所有潜在不特定的供应商参加投标。客户通过事先确定的标准，从所有投标供应商中择优评选出中标的供应商的方式。

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	20,071,261.30	9.54%	46,876,799.29	16.73%	-57.18%
应收票据	16,584,294.20	7.88%	54,754,700.00	19.54%	-69.71%
应收账款	81,741,799.66	38.85%	94,931,395.55	33.88%	-13.89%
应收款项融资	6,153,952.25	2.92%	3,800,000.00	1.36%	61.95%
预付款项	13,552,605.36	6.44%	22,901,761.42	8.17%	-40.82%
存货	42,671,850.00	20.28%	25,542,419.39	9.12%	67.06%
使用权资产	458,110.88	0.22%	1,391,496.81	0.50%	-67.08%
无形资产	641.02	0.00%	1,282.05	0.00%	-50.00%
递延所得税资产	2,567,931.41	1.22%	1,876,924.67	0.67%	36.82%
其他非流动资产	159,257.16	0.08%	1,459,530.30	0.52%	-89.09%
应交税费	140,193.82	0.07%	7,118,840.60	2.54%	-98.03%
其他应付款	55,999.98	0.03%	16,573,916.40	5.91%	-99.66%
一年内到期的非流动负债	421,604.03	0.20%	1,359,341.54	0.49%	-68.98%
其他流动负债	12,700,715.04	6.04%	44,212,061.97	15.78%	-71.27%
预计负债	344,403.01	0.16%	551,654.07	0.20%	-37.57%
资本公积	10,574,938.36	5.03%	25,371,374.65	9.05%	-58.32%
库存股	0.00	0.00%	16,033,549.29	5.72%	-100.00%

项目重大变动原因：

- （1）货币资金较上年末减少 57.18%，主要系根据本公司与无锡春霖签订的《投资协议》及其《补充协议一》和《补充协议二》，由本公司作为回购义务人，2022 年 3 月回购无锡春霖持有的本公司股份，支付回购款导致货币资金减少。
- （2）应收票据较上年末减少 69.71%，主要系上期末票据到期承兑或背书转让，同时疫情影响，收入微降当期回款略有减少所致；
- （3）应收款项融资较上年末增加 61.95%，主要系本期已背书但尚未到期的应收票据增加所致；
- （4）预付账款较上年末减少 40.82%，主要系期初汉钢等项目采购预付款，本期完成验收转为合同履行成本所致；
- （5）存货较上年末增加 67.06%，主要系疫情影响，项目尚未交付验收；
- （6）使用权资产较上年末减少 67.08%，主要系办公场地退租所致；
- （7）无形资产较上年末减少 50.00%，主要系无形资产摊销所致；
- （8）递延所得税资产较上年末增加 36.82%，主要系本期计提减值增加所致；
- （9）其他非流动资产较上年末减少 89.09%，主要系 1 年以上质保金减少所致；
- （10）应交税费较上年末减少 98.03%，主要系收入减少，导致应缴纳的所得税、增值税减少所致；
- （11）其他应付款较上年末减少 99.66%，主要系回购无锡春霖持有的本公司股份所致；
- （12）一年内到期的非流动负债较上年末减少 68.98%，主要系本公司办公场地退租及租赁负债按月支付所致；
- （13）其他流动负债较上年末减少 71.27%，主要系主要系已背书未到期，不能终止确认的票据减少所致；
- （14）预计负债较上年末减少 37.57%，主要系质保金质保期内费用增加所致；

(15) 资本公积较上年末减少 58.32%，主要系回购无锡春霖持有的本公司股份所致；
(16) 库存股较上年末减少 100.00%，主要系回购无锡春霖持有的本公司股份所致。

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	30,056,102.43	100.00%	25,187,803.01	100.00%	19.33%
营业成本	12,857,126.82	42.78%	9,006,850.47	35.76%	42.75%
毛利率	57.22%	-	64.24%	-	-
销售费用	1,127,370.33	3.75%	1,120,527.77	4.45%	0.61%
管理费用	2,887,284.07	9.61%	2,381,935.59	9.46%	21.22%
研发费用	9,204,090.86	30.62%	8,724,271.54	34.64%	5.50%
财务费用	178,924.18	0.60%	29,786.24	0.12%	500.69%
其他收益	3,195,746.28	10.63%	2,370,049.39	9.41%	34.84%
信用减值损失	-5,246,641.22	-17.46%	-3,942,448.78	-15.65%	33.08%
资产减值损失	432,678.57	1.44%	-77,649.34	-0.31%	-657.22%
资产处置收益	-32,658.26	-0.11%	0.00	0.00%	-100.00%
营业外收入	295.13	0.00%	28,001.41	0.11%	-98.95%
营业外支出	142,735.13	0.47%	8,941.00	0.04%	1,496.41%
所得税费用	447,475.89	1.49%	321,449.56	1.28%	39.21%
经营活动产生的现金流量净额	-9,807,710.79	-	6,101,324.89	-	-260.75%
投资活动产生的现金流量净额	-12,533.20	-	-19,195.00	-	-34.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,985,294.00	-	-573,727.50	-	2,860.52%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入较上年同期增加 19.33%，主要系本期交付 2 套高炉煤气精脱硫系统，精脱硫系统单价较高，收入较上期增加收入增加所致；
(2) 营业成本较上年同期增加 42.75%，主要系本期销售高炉煤气精脱硫系统，原材料、人工成本增加，毛利下降所致；
(3) 财务费用较上年同期增加 500.69%，主要系无锡春霖持有的本公司股份在投资期间产生的利息费用所致；
(4) 其他收益较上年同期增加 34.84%，主要系 2021 年 12 月确认收入较大，造成本期增值税退税金额增加；
(5) 信用减值损失较上年同期增加 33.08%，主要系应收账款减值准备增加所致；
(6) 资产减值损失较上年同期减少 657.22%，主要系质保期到期，相应质保款已转为应收账款，相应计提的合同资产减值准备减少；
(7) 资产处置收益较上年同期减少 100.00%，主要系部分办公场地退租所致；
(8) 营业外收入较上年同期减少 98.95%，主要系本年供应商在项目现场施工时操作不规范，对其进行的罚款减少所致；
(9) 营业外支出较上年同期增加 1,496.41%，主要系部分办公场地退租，违约金增加所致；
(10) 所得税费用较上年同期增加 39.21%，主要系当期计提坏账准备增加，导致本期应纳税所得额增加，进而造成当期所得税费用增加；
(11) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 260.75%，主要系销售收现减少，公司固定运营费用、员工薪酬正常支出，并缴纳上期所得税使经营性现金支出有所增加，导致经营活动产生的现金流

量净额减少；

（12）投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 34.71%，主要系采购固定资产减少所致；

（13）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,860.52%，主要回购无锡春霖股份所致。

（14）本期毛利率为 57.22%，较上年同期的 64.24%下降 7.02 个百分点，主要系销售产品的成本上升所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-32,658.26
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,440.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,697.57
非经常性损益合计	881,599.31
所得税影响数	132,239.90
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	749,359.41

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

（二） 主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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) 股份回购情况

2021年12月30日,佰利天召开临时股东大会,同意公司以减资的方式回购无锡春霖持有的公司123.7113万股并予以注销。本次回购股份并注销完成后,公司的总股本由4,123.7113万元减少至4,000万元。

2022年1月14日,佰利天在《法治日报》刊登了减资公告,债权人可自公告见报之日起45日内向佰利天提出清偿债权或提供相应担保的要求。

2022年3月18日,致同出具《验资报告》(致同验字[2022]第110C000158号),经审验,截至2022年3月1日,佰利天已减少股本123.7113万元,其中减少无锡春霖出资123.7113万元,相应减少资本公积14,796,436.29元,减少库存股16,033,549.29元。

2022年3月21日,北京市朝阳区市场监督管理局签发佰利天本次减资后的《营业执照》(统一社会信用代码:91110105745476396B)。

(四) 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
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	关联交易承诺	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于社保、公积金的承诺）	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于股份锁定和减持意向的承诺）	2022 年 4 月 12 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于票据找零）	2022 年 4 月 1 日	-	正在履行中
挂牌	其他股东	限售承诺	2022 年 4 月 11 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	12,570,445	30.48%	-1,237,113	11,333,332	28.33%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	14.55%	0	6,000,000	15.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,666,668	69.52%	0	28,666,668	71.67%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	43.65%	0	18,000,000	45.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,237,113	-	-1,237,113	40,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年12月30日，佰利天召开临时股东大会，同意公司以减资的方式回购无锡春霖持有的公司123.7113万股并予以注销。本次回购股份并注销完成后，公司的总股本由4,123.7113万元减少至4,000万元。

2022年3月18日，致同出具《验资报告》（致同验字[2022]第110C000158号），经审验，截至2022年3月1日，佰利天已减少股本123.7113万元，其中减少无锡春霖出资123.7113万元，相应减少资本公积14,796,436.29元，减少库存股16,033,549.29元。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	董映红	14,000,000	0	14,000,000	35%	10,500,000	3,500,000	0	0
2	刘晖	10,000,000	0	10,000,000	25%	7,500,000	2,500,000	0	0
3	董小贤	8,000,000	0	8,000,000	20%	5,333,334	2,666,666	0	0

4	董馨贤	8,000,000	0	8,000,000	20%	5,333,334	2,666,666	0	0
5	无锡春霖	1,237,113	-1,237,113	0	0%	0	0	0	0
6									
7									
8									
9									
10									
合计		41,237,113	-	40,000,000	100%	28,666,668	11,333,332	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：董映红与刘晖系夫妻关系，董馨贤系董映红与刘晖之女，董小贤系董映红与刘晖之子。									

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

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
董映红	董事长、总经理	男	1972 年 2 月	2020 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日
刘晖	董事、副总经理	女	1970 年 4 月	2020 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日
高蔚	董事、财务总监、董秘	男	1970 年 4 月	2020 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日
李仁玉	独立董事	男	1961 年 10 月	2020 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日
陈学军	独立董事	男	1972 年 6 月	2022 年 3 月 7 日	2023 年 10 月 19 日
张安峰	监事会主席	男	1985 年 1 月	2020 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 19 日
徐伟	职工代表监事	男	1981 年 6 月	2022 年 2 月 11 日	2023 年 10 月 19 日
张墨玥	监事	女	1984 年 4 月	2022 年 3 月 7 日	2023 年 10 月 19 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董映红与刘晖为夫妻关系，其他人员无关联关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈学军	无	新任	独立董事	新任
徐伟	无	新任	职工监事	新任
张墨玥	无	新任	监事	新任
王定洪	独立董事	离任	无	个人原因离任
何旭光	监事	离任	无	个人原因离任
韩天野	职工监事	离任	无	个人原因离任
刘光辉	董事、副总经理	离任	无	个人原因离任
杜美杰	独立董事	离任	无	个人原因离任

2022 年 3 月 7 日，公司召开了 2022 年第一次临时股东大会，选举陈学军为新任独立董事，刘光辉、王定洪、杜美杰辞职，董事会成员变更为董映红、刘晖、高蔚、陈学军、李仁玉，其中陈学军、李仁玉为独立董事；选举张墨玥为监事，何旭光、韩天野辞职。

2022 年 2 月 11 日，公司职工代表大会免去韩天野职工代表监事职务，选举徐伟为职工代表监事。监事会成员变更为张安峰、徐伟、张墨玥，其中徐伟为职工代表监事。

2022 年 3 月，副总经理刘光辉辞任。公司高级管理人员变更为董映红、刘晖、高蔚。

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
董映红	董事长、总经理	14,000,000	0	14,000,000	35.00%	0	0
刘晖	董事、副总经理	10,000,000	0	10,000,000	25.00%	0	0
合计	-	24,000,000	-	24,000,000	60.00%	0	0

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

陈学军，男，50岁，硕士学历。1994年7月至2001年10月，任外交部职员，2001年11月至2003年7月，任天健会计师事务所项目经理，2003年8月至2004年1月任北京华亚和讯科技有限公司财务经理，2004年2月至今，任彩讯科技股份有限公司财务总监、董事会秘书、副总经理。2020年6月至今，任山东新巨丰科技包装股份有限公司独立董事。2022年3月至今，任佰利天独立董事。

徐伟，男，41岁，本科学历。2004年8月至2006年8月，任北京首钢自动化信息技术有限公司高炉维护技术员；2006年9月至2008年3月，任同方威视技术股份有限公司安检设备工程师；2008年6月至2009年3月，任北京中科创新园高新技术有限公司石油储备自动化研发工程师；2009年4月至2014年8月任北京天大天科科技发展有限公司煤炭自动化项目经理；2014年9月至2019年2月任北京天鸿同信科技有限公司石油天然气自动化研发工程师；2019年4月至2022年1月，任佰利天有限及佰利天电气工程师、核心技术人员；2022年2月至今，任佰利天电气工程师、核心技术人员、职工代表监事。

张墨玥，女，39岁，专科学历。2016年10月至2017年11月，任浙江弥康信息科技有限公司办公室主任；2020年10月至2021年7月，任北京迈恒和泰展览有限公司办公室主任；2021年7月至2022年2月，任佰利天研发部助理；2022年3月至今，任佰利天监事、研发部助理。

（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	3	3
生产人员	4	4
销售人员	7	4
技术人员	14	11
财务人员	3	3
行政人员	2	2

员工总计	33	27
------	----	----

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	20,071,261.30	46,876,799.29
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	五、2	16,584,294.20	54,754,700.00
应收账款	五、3	81,741,799.66	94,931,395.55
应收款项融资	五、4	6,153,952.25	3,800,000.00
预付款项	五、5	13,552,605.36	22,901,761.42
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、6	4,805,019.40	5,521,050.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	42,671,850.00	25,542,419.39
合同资产	五、8	12,371,815.24	14,379,333.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	2,908,532.59	0.00
流动资产合计		200,861,130.00	268,707,458.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	5,418,539.16	5,586,178.16
固定资产	五、11	934,584.35	1,180,875.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、12	458,110.88	1,391,496.81
无形资产	五、13	641.02	1,282.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	2,567,931.41	1,876,924.67
其他非流动资产	五、15	159,257.16	1,459,530.30
非流动资产合计		9,539,063.98	11,496,286.99
资产总计		210,400,193.98	280,203,745.80
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	33,042,992.87	39,416,548.26
预收款项			
合同负债	五、17	45,856,028.38	54,149,714.00
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、18	2,879,377.73	3,226,126.91
应交税费	五、19	140,193.82	7,118,840.60
其他应付款	五、20	55,999.98	16,573,916.40
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、21	421,604.03	1,359,341.54
其他流动负债	五、22	12,700,715.04	44,212,061.97
流动负债合计		95,096,911.85	166,056,549.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、23		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	344,403.01	551,654.07
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		344,403.01	551,654.07
负债合计		95,441,314.86	166,608,203.75

所有者权益：			
股本	五、25	40,000,000.00	41,237,113.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	10,574,938.36	25,371,374.65
减：库存股	五、27		16,033,549.29
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	6,714,431.51	6,714,431.51
一般风险准备			
未分配利润	五、29	57,669,509.25	56,306,172.18
归属于母公司所有者权益合计		114,958,879.12	113,595,542.05
少数股东权益			
所有者权益合计		114,958,879.12	113,595,542.05
负债和所有者权益总计		210,400,193.98	280,203,745.80

法定代表人：董映红

主管会计工作负责人：高蔚

会计机构负责人：孙杰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入	五、30	30,056,102.43	25,187,803.01
其中：营业收入	五、30	30,056,102.43	25,187,803.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,451,974.84	21,515,738.44
其中：营业成本	五、30	12,857,126.82	9,006,850.47
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、31	197,178.58	252,366.83
销售费用	五、32	1,127,370.33	1,120,527.77
管理费用	五、33	2,887,284.07	2,381,935.59
研发费用	五、34	9,204,090.86	8,724,271.54
财务费用	五、35	178,924.18	29,786.24
其中：利息费用		214,784.18	43,990.73
利息收入		39,540.50	24,833.48
加：其他收益	五、36	3,195,746.28	2,370,049.39
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-32,658.26	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-5,246,641.22	-3,942,448.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	432,678.57	-77,649.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,953,252.96	2,022,015.84
加：营业外收入	五、40	295.13	28,001.41
减：营业外支出	五、41	142,735.13	8,941.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,810,812.96	2,041,076.25
减：所得税费用	五、42	447,475.89	321,449.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,363,337.07	1,719,626.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,363,337.07	1,719,626.69
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,363,337.07	1,719,626.69

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,363,337.07	1,719,626.69
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,363,337.07	1,719,626.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,363,337.07	1,719,626.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.04

法定代表人：董映红

主管会计工作负责人：高蔚

会计机构负责人：孙杰

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,949,612.31	28,621,755.29
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		2,139,048.71	2,199,519.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	1,715,639.92	2,043,066.30
经营活动现金流入小计		21,804,300.94	32,864,340.63
购买商品、接受劳务支付的现金		10,672,550.16	8,633,867.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,190,683.43	4,134,065.84
支付的各项税费		10,064,459.98	5,583,269.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	5,684,318.16	8,411,813.15
经营活动现金流出小计		31,612,011.73	26,763,015.74
经营活动产生的现金流量净额		-9,807,710.79	6,101,324.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,533.20	19,195.00
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			
投资活动现金流出小计		12,533.20	19,195.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,533.20	-19,195.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	16,985,294.00	573,727.50
筹资活动现金流出小计		16,985,294.00	573,727.50
筹资活动产生的现金流量净额		-16,985,294.00	-573,727.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-26,805,537.99	5,508,402.39
加：期初现金及现金等价物余额		46,876,799.29	48,090,848.17
六、期末现金及现金等价物余额		20,071,261.30	53,599,250.56

法定代表人：董映红

主管会计工作负责人：高蔚

会计机构负责人：孙杰

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☒ 是 ☐ 否	附注五、27
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注五、24

附注事项索引说明:

本报告本公司发生股份回购事项，详情请见本报告第四节二、（三）股份回购情况说明。
本报告期公司产生的预计负债主要系公司销售的产品在保修期内免费维修，计提产品质量保证。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

佰利天控制设备（北京）股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为佰利天控制设备（北京）有限公司（以下简称“佰利天有限公司”）。

佰利天有限公司成立于 2002 年 12 月 4 日，原名为北京佰利天阀门有限公司（以下简称“佰利天阀门”）。佰利天阀门初始注册资本为 50.00 万元（董映红出资 30 万元、刘晖出资 20 万元）。经北京市工商行政管理局批准设立，并于 2002 年 12 月 4 日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为 1101052516764 的《企业法人营业执照》。

2020 年 10 月 20 日，佰利天有限公司召开股东会，决定将佰利天有限公司整体变更为佰利天控制设备（北京）股份有限公司；以 2020 年 7 月 31 日为基准日，佰利天有限公司净资产折股后确定本公司的股本总额为 4,000.00 万元，每股面值 1.00 元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 10 月 20 日出具“致同专字（2020）第 110ZC09846 号”《验资报告》予以验证。北京市工商行政管理局朝阳分局于 2020 年 11 月 5 日换发了注册号为 110105005167641 的《营业执照》，统一社会信用代码为 91110105745476396B。佰利天有限公司依法整体变更设立股份有限公司后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	董映红	1,400.00	35.00%
2	刘晖	1,000.00	25.00%
3	董小贤	800.00	20.00%
4	董馨贤	800.00	20.00%
合计	--	4,000.00	100.00%

2020 年 12 月 16 日，根据本公司股东会决议，同意由新增股东无锡新投春霖科创投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“无锡春霖”）对公司进行增资，公司注册由资本 4,000.00 万元增加至 4,123.7113 万元，无锡春霖认缴出资 123.7113 万元。

2021 年 12 月 30 日，根据本公司股东会决议，同意公司以减资的方式回购无锡春霖持有的公司 123.7113 万股并予以注销。2022 年 3 月 21 日公司注册资本变更为 4,000 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设产品研发及业务管理体系、销售体系等职能机构。

本公司经营范围：销售电气设备、机械设备、化工产品（不含危险化学品）；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；产品设计；企业管理咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十一次会议于 2022 年 8 月 22 日批准。2022 年半年报除特别注明外，金额单位为人民币元。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、12、附注三、13 和附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 06 月 30 日的财务状况以及 2022 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（5）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（6）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（7）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 应收账款组合 1：应收客户组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/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。

合同资产

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

本公司依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的合同资产组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 合同资产组合 1：验收及质保相关合同资产

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：备用金
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违

约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（8）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和

负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用个别认定法计价。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并

不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、15。

11、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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、15。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	---------	------	-------

房屋及建筑物	20	5.00	4.75
其他设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

15、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组

的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、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的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、7（7））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务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，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流

动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

①销售产品不需要安装调试或项目验收的，在按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入；需要安装调试或项目验收的，按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

②服务收入是指为客户提供的技术服务。合同约定验收条款的，在服务已经提供，按合同约定取得验收单等证据时确认服务收入；未约定验收条款的，在合同约定的服务期限内平均确认收入。

20、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的

政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该

资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、24。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 办事处租赁

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值很低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

24、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得

租赁资产所有权的，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

25、重大会计判断和估计

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

应收账款及合同资产预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 根据财税[2011]100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《财政部税务总局科技部关于提高研发开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号)和《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税[2021]13 号)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成

无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销，本公司享受研究开发费用税前加计扣除 75%比例计算应纳税所得额。

(3) 佰利天控制设备（北京）有限公司 2020 年 10 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011002495，有效期：三年。本公司企业所得税减按 15%征收。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
库存现金	11,055.42	11,055.42
银行存款	20,060,205.88	46,865,743.87
合计	20,071,261.30	46,876,799.29

说明：各期期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

票据种类	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	16,213,794.20	0.00	16,213,794.20	54,754,700.00	0.00	54,754,700.00
商业承兑汇票	390,000.00	19,500.00	370,500.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,603,794.20	19,500.00	16,584,294.20	54,754,700.00	0.00	54,754,700.00

(1) 各期期末，本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 各期期末，本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

种类	2022. 06. 30		2021. 12. 31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	12,555,000.00	0.00	43,754,700.00

(3) 各期期末，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类别	2022. 06. 30					2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	16,603,794.20	100.00	19,500.00	0.12	16,584,294.20	54,754,700.00	100.00	0.00	0.00	54,754,700.00
其中：										
商业承兑汇票	390,000.00	2.35	19,500.00	5.00	370,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	16,213,794.20	97.65	0.00	0.00	16,213,794.20	54,754,700.00	100.00	0.00	0.00	54,754,700.00
合计	16,603,794.20	100.00	19,500.00	0.12	16,584,294.20	54,754,700.00	100.00	0.00	0.00	54,754,700.00

(5) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初数	本期变动情况			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	0.00	19,500.00	0.00	0.00	19,500.00

(6) 本期期无实际核销的应收票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022. 06. 30	2021. 12. 31
1 年以内	41,070,954.80	55,238,437.93
1 至 2 年	28,041,457.19	44,596,599.47
2 至 3 年	24,307,336.96	4,191,557.81
3 至 4 年	2,818,527.98	495,240.00
4 至 5 年	360,000.00	1,046,600.00
5 年以上	1,232,600.00	186,000.00
小计	97,830,876.93	105,754,435.21
减：坏账准备	16,089,077.27	10,823,039.66
合计	81,741,799.66	94,931,395.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022. 06. 30				2021. 12. 31					
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	1,046,600.00	1.07	1,046,600.00	100.00	0.00	1,046,600.00	0.99	1,046,600.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	96,784,276.93	98.93	15,042,477.27	15.54	81,741,799.66	104,707,835.21	99.01	9,776,439.66	9.34	94,931,395.55
其中：										
应收客户组合	96,784,276.93	98.93	15,042,477.27	15.54	81,741,799.66	104,707,835.21	99.01	9,776,439.66	9.34	94,931,395.55
合计	97,830,876.93	100.00	16,089,077.27	16.45	81,741,799.66	105,754,435.21	100.00	10,823,039.66	10.23	94,931,395.55

① 截至 2022 年 06 月 30 日坏账准备计提情况：

按单项计提坏账准备：

名称	2022. 06. 30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
唐山不锈钢有限责任公司	1, 046, 600. 00	1, 046, 600. 00	100. 00	预期无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户组合

	2022. 06. 30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	41, 070, 954. 80	2, 324, 616. 04	5. 66
1 至 2 年	28, 041, 457. 19	3, 064, 931. 27	10. 93
2 至 3 年	24, 307, 336. 96	7, 780, 778. 56	32. 01
3 至 4 年	2, 818, 527. 98	1, 410, 391. 40	50. 04
4 至 5 年	360, 000. 00	275, 760. 00	76. 60
5 年以上	186, 000. 00	186, 000. 00	100. 00
合计	96, 784, 276. 93	15, 042, 477. 27	15. 54

② 截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按单项计提坏账准备：

名称	2021. 12. 31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
唐山不锈钢有限责任公司	1, 046, 600. 00	1, 046, 600. 00	100. 00	预期无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收客户组合

	2021. 12. 31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	55, 238, 437. 93	3, 126, 495. 59	5. 66
1 至 2 年	44, 596, 599. 47	4, 874, 408. 32	10. 93
2 至 3 年	4, 191, 557. 81	1, 341, 717. 65	32. 01
3 至 4 年	495, 240. 00	247, 818. 10	50. 04
5 年以上	186, 000. 00	186, 000. 00	100. 00
合计	104, 707, 835. 21	9, 776, 439. 66	9. 34

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2021. 12. 31	10,823,039.66
本期计提	5,266,037.61
本期核销	0.00
2022. 06. 30	16,089,077.27

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 本期期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	比例 (%)	坏账准备余额
山西晋南钢铁集团有限公司	26,843,200.00	27.44	5,103,199.16
辛集市澳森钢铁有限公司	8,220,842.06	8.40	587,081.04
北京京诚泽宇能源环保工程技术公司	6,927,488.68	7.08	1,757,853.92
新兴铸管股份有限公司	6,826,244.55	6.98	746,108.53
河北华西特种钢铁有限公司	6,227,000.00	6.37	352,448.19
合计	55,044,775.29	56.27	8,546,690.84

截至 2022 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 55,044,775.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,546,690.84 元。

4、应收款项融资

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
应收票据	6,153,952.25	3,800,000.00

说明：本公司已背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，期末用于背书或贴现的应收票据信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(1) 各期期末，本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 各期期末，本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

种类	2022. 06. 30		2021. 12. 31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,689,500.00	0.00	21,557,807.00	0.00

(3) 各期期末，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2022. 06. 30		2021. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	13,012,172.11	96.02	22,783,062.93	99.48
1 至 2 年	483,712.24	3.57	90,925.93	0.40
2 至 3 年	28,948.45	0.21	1,772.56	0.01
3 年以上	27,772.56	0.20	26,000.00	0.11
合计	13,552,605.36	100.00	22,901,761.42	100.00

(2) 本期期末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	金额	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
中冶重工（唐山）有限公司	否	8,102,437.67	59.78	未到结算期
陕西中唐联华实业有限公司	否	2,696,940.37	19.90	未到结算期
山东水龙王科技有限公司	否	595,161.74	4.39	未到结算期
江苏华伟建设集团有限公司韩城分公司	否	401,000.00	2.96	未到结算期
中钢石家庄工程设计院有限公司	否	254,716.98	1.88	未到结算期
合计		12,050,256.76	88.91	

截至 2022 年 06 月 30 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 12,050,256.76 元，占预付款项期末余额合计数的比例 88.91%。

6、其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,805,019.40	5,521,050.15
合计	4,805,019.40	5,521,050.15

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	1,478,587.86	2,038,847.00
1 至 2 年	3,437,176.00	3,673,980.91
2 至 3 年	309,805.91	268,449.00
3 至 4 年	179,788.78	179,008.78
4 至 5 年	720.00	720.00
小计	5,406,078.55	6,161,005.69
减：坏账准备	601,059.15	639,955.54
合计	4,805,019.40	5,521,050.15

②按款项性质披露

项目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	87,133.55	4,356.68	82,776.87	87,045.69	4,352.28	82,693.41
保证金、 押金	1,981,769.00	238,775.70	1,742,993.30	2,666,437.00	282,742.50	2,383,694.50
往来款及 其他	3,337,176.00	357,926.77	2,979,249.23	3,407,523.00	352,860.76	3,054,662.24
合计	5,406,078.55	601,059.15	4,805,019.40	6,161,005.69	639,955.54	5,521,050.15

③ 本期期末坏账准备计提情况

处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
备用金	87,133.55	5.00	4,356.68	82,776.87
应收其他款项	1,463,500.00	5.00	73,175.00	1,390,325.00
合计	1,550,633.55	5.00	77,531.68	1,473,101.87

处于第二阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备				
应收其他款项	3,855,445.00	13.58	523,527.48	3,331,917.52
合计	3,855,445.00	13.58	523,527.48	3,331,917.52

截至 2022 年 06 月 30 日, 不存在处于第三阶段的坏账准备:

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	105,544.63	534,410.91	0.00	639,955.54
2021 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	25,512.95	13,383.44	0.00	38,896.39
2022年06月30日余额	77,531.68	523,527.48	0.00	601,059.15

⑤ 本期期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朝阳区人民法院	往来款	3,337,176.00	1-2年	61.73	333,717.60
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	保证金、押金	1,000,000.00	1年以内	18.50	50,000.00
中冶东方工程技术有限公司	保证金、押金	453,000.00	1年以内、1-2年	8.38	28,425.00
北京北辰实业股份有限公司写字楼经营管理分公司	保证金、押金	267,669.00	2-3年	4.95	80,300.70
宇星科技发展(深圳)有限公司	保证金、押金	150,000.00	3-4年	2.77	75,000.00
合计	—	5,207,845.00	—	96.33	567,443.30

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	42,671,850.00	0.00	42,671,850.00	25,542,419.39	0.00	25,542,419.39

说明：各期期末，本公司各项存货未发生可变现净值低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

8、合同资产

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
验收及质保相关合同资产	13,292,871.70	761,799.30	12,531,072.40	17,033,341.18	1,194,477.87	15,838,863.31
减：列示于其他非流动资产的合同资产	178,800.00	19,542.84	159,257.16	1,560,000.00	100,469.70	1,459,530.30

项目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	13,114,071.70	742,256.46	12,371,815.24	15,473,341.18	1,094,008.17	14,379,333.01

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2022. 06. 30					2021. 12. 31				
	账面余额		减值准备		账面 价值	账面余额		减值准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计 提坏账准 备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计 提坏账准 备	13,114,071.70	100.00	742,256.46	5.66	12,371,815.24	15,473,341.18	100.00	1,094,008.17	7.07	14,379,333.01
其中： 验收及质 保相关合 同资产	13,114,071.70	100.00	742,256.46	5.66	12,371,815.24	15,473,341.18	100.00	1,094,008.17	7.07	14,379,333.01
合计	13,114,071.70	100.00	742,256.46	5.66	12,371,815.24	15,473,341.18	100.00	1,094,008.17	7.07	14,379,333.01

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	坏账准备金额
2021.12.31	1,094,008.17
本期转回	351,751.71
2022.06.30	742,256.46

9、其他流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
增值税进项税额	2,908,532.59	0.00
合计	2,908,532.59	0.00

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1. 2021.12.31	7,058,459.09
2. 本期增加金额	0.00
(1) 固定资产转入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 2022.06.30	7,058,459.09
二、累计折旧和累计摊销	
1. 2021.12.31	1,121,976.93
2. 本期增加金额	167,639.00
(1) 计提或摊销	167,639.00
(2) 固定资产转入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 2022.06.30	1,289,615.93
三、减值准备	
1. 2021.12.31	350,304.00
2. 本期增加金额	0.00
(1) 固定资产转入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 2022.06.30	350,304.00
四、账面价值	
1. 2022.06.30 账面价值	5,418,539.16
2. 2021.12.31 账面价值	5,586,178.16

11、固定资产

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
固定资产	934, 584. 35	1, 180, 875. 00
固定资产清理	0. 00	0. 00
合计	934, 584. 35	1, 180, 875. 00

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	其他设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 2021. 12. 31	145, 534. 27	2, 887, 389. 17	363, 977. 83	3, 396, 901. 27
2. 本期增加金额	0. 00	0. 00	10, 794. 69	10, 794. 69
(1) 购置	0. 00	0. 00	10, 794. 69	10, 794. 69
3. 本期减少金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
4. 2022. 06. 30	145, 534. 27	2, 887, 389. 17	374, 772. 52	3, 407, 695. 96
二、累计折旧				
1. 2021. 12. 31	138, 258. 27	1, 834, 519. 17	243, 248. 83	2, 216, 026. 27
2. 本期增加金额	0. 00	227, 126. 00	29, 959. 34	257, 085. 34
(1) 计提	0. 00	227, 126. 00	29, 959. 34	257, 085. 34
3. 本期减少金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
4. 2022. 06. 30	138, 258. 27	2, 061, 645. 17	273, 208. 17	2, 473, 111. 61
三、减值准备				
1. 2021. 12. 31	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2. 本期增加金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
3. 本期减少金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
4. 2022. 06. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
四、账面价值				
1. 2021. 12. 31 账面价值	7, 276. 00	1, 052, 870. 00	120, 729. 00	1, 180, 875. 00
2. 2022. 06. 30 账面价值	7, 276. 00	825, 744. 00	101, 564. 35	934, 584. 35

说明：

- ①本公司不存在暂时闲置的固定资产情况。
- ②本公司不存在通过融资租赁租入固定资产的情况。
- ③本公司不存在通过经营租赁租出固定资产的情况。
- ④本公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

12、使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1. 2021. 12. 31	2, 664, 174. 86
2. 本期增加金额	0. 00
(1) 租入	0. 00
3. 本期减少金额	831, 731. 31
(1) 其他减少	831, 731. 31
4. 2022. 06. 30	1, 832, 443. 55
二、累计折旧	
1. 2021. 12. 31	1, 272, 678. 05
2. 本期增加金额	537, 323. 39
(1) 计提	537, 323. 39
3. 本期减少金额	435, 668. 77
(1) 其他减少	435, 668. 77
4. 2022. 06. 30	1, 374, 332. 67
三、账面价值	
1. 2022. 06. 30 账面价值	458, 110. 88
2. 2021. 12. 31 账面价值	1, 391, 496. 81

说明：其他减少为本公司与北京北辰实业股份有限公司写字楼经营管理分公司签订解约补充协议，本公司租赁的北辰时代大厦 06 层 0601 内 0603 号房间于 2022 年 5 月 10 日解除租赁合同。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1. 2021. 12. 31	26, 923. 07
2. 本期增加金额	0. 00
3. 本期减少金额	0. 00
4. 2022. 06. 30	26, 923. 07
二、累计摊销	
1. 2021. 12. 31	25, 641. 02
2. 本期增加金额	641. 03
(1) 计提	641. 03

项目	软件
3. 本期减少金额	0.00
4. 2022. 06. 30	26,282.05
三、减值准备	
1. 2021. 12. 31	0.00
2. 本期增加金额	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 2022. 06. 30	0.00
四、账面价值	
1. 2022. 6. 30 账面价值	641.02
2. 2021. 12. 31 账面价值	1,282.05

说明：

①本公司不存在通过内部研发形成的无形资产。

②本公司不存在对外抵押、担保的无形资产。

③本公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

14、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 各期末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2022. 06. 30		2021. 12. 31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
减值准备	16,775,139.72	2,516,270.96	11,961,177.07	1,794,176.56
预计负债-产品质量保证	344,403.01	51,660.45	551,654.07	82,748.11
小计	17,119,542.73	2,567,931.41	12,512,831.14	1,876,924.67

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
减值准备	1,046,600.00	1,046,600.00

15、其他非流动资产

项目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	178,800.00	19,542.84	159,257.16	1,560,000.00	100,469.70	1,459,530.30

16、应付账款

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
设备款及实施款	31,770,027.34	37,666,626.74
服务费	1,112,655.40	1,517,394.09
其他	160,310.13	232,527.43
合计	33,042,992.87	39,416,548.26

其中，账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2022. 06. 30	未偿还或未结转的原因
唐山兴胜机械设备有限公司	3,673,979.32	未到结算期
卢浮恩环境科技（北京）有限公司	2,798,140.57	未到结算期
上海盛剑环境系统科技股份有限公司	1,384,337.93	未到结算期
北京中冶迈克液压公司	756,603.75	未到结算期
合计	8,613,061.57	—

17、合同负债

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
货款	45,856,028.38	54,149,714.00

18、应付职工薪酬

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
短期薪酬	3,158,982.27	4,470,922.25	4,874,626.48	2,755,278.04
离职后福利-设定提存计划	67,144.64	388,648.61	331,693.56	124,099.69
合计	3,226,126.91	4,859,570.86	5,206,320.04	2,879,377.73

（1）短期薪酬

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
工资、奖金、津贴和补贴	2,860,512.06	3,953,523.43	4,436,890.80	2,377,144.69
职工福利费	0.00	9,761.80	9,761.80	0.00
社会保险费	41,507.57	240,255.39	244,126.29	37,636.67
其中：1. 医疗保险费	39,879.83	230,833.66	236,085.28	34,628.21
2. 工伤保险费	1,627.74	9,421.73	8,041.01	3,008.46
3. 生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	0.00	117,775.00	117,775.00	0.00
工会经费和职工教育经费	256,962.64	149,606.63	66,072.59	340,496.68
合计	3,158,982.27	4,470,922.25	4,874,626.48	2,755,278.04

(2) 设定提存计划

项目	2021. 12. 31	本期增加	本期减少	2022. 06. 30
离职后福利	67, 144. 64	388, 648. 61	331, 693. 56	124, 099. 69
其中：1. 基本养老保险费	65, 109. 92	376, 871. 20	321, 642. 08	120, 339. 04
2. 失业保险费	2, 034. 72	11, 777. 41	10, 051. 48	3, 760. 65
合计	67, 144. 64	388, 648. 61	331, 693. 56	124, 099. 69

19、应交税费

税项	2022. 06. 30	2021. 12. 31
增值税	0. 00	2, 910, 162. 96
企业所得税	40, 848. 05	3, 725, 099. 21
个人所得税	45, 499. 47	32, 577. 27
城市维护建设税	26, 892. 02	261, 450. 68
其他	26, 954. 28	189, 550. 48
合计	140, 193. 82	7, 118, 840. 60

20、其他应付款

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
应付利息	0. 00	0. 00
应付股利	0. 00	0. 00
其他应付款	55, 999. 98	16, 573, 916. 40
合计	55, 999. 98	16, 573, 916. 40

(1) 其他应付款

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
往来款	0. 00	300, 000. 00
股权回购款	0. 00	16, 109, 165. 73
保证金	50, 000. 00	50, 000. 00
员工款项及其他	5, 999. 98	114, 750. 67
合计	55, 999. 98	16, 573, 916. 40

说明：本期期末，不存在一年以上重要其他应付款。

21、一年内到期的非流动负债

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
一年内到期的租赁负债	421, 604. 03	1, 359, 341. 54

22、其他流动负债

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
待转销项税额	145,715.04	457,361.97
不满足终止确认条件的已背书但尚未到期的应收票据形成的负债	12,555,000.00	43,754,700.00
合计	12,700,715.04	44,212,061.97

23、租赁负债

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
房屋及建筑物	421,604.03	1,359,341.54
小计	421,604.03	1,359,341.54
减：一年内到期的租赁负债	421,604.03	1,359,341.54
合计	-	-

24、预计负债

项目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	形成原因
产品质量保证	344,403.01	551,654.07	说明

说明：本公司销售的产品在保修期内免费维修，计提产品质量保证。

25、股本

单位：万股

股东名称	2021. 12. 31		本期增加	本期减少	2022. 06. 30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
董映红	1,400.00	33.95	0.00	0.00	1,400.00	35.00
刘晖	1,000.00	24.25	0.00	0.00	1,000.00	25.00
董小贤	800.00	19.40	0.00	0.00	800.00	20.00
董馨贤	800.00	19.40	0.00	0.00	800.00	20.00
无锡新投春霖科创投资合伙企业	123.71	3.00	0.00	123.71	0.00	0.00
合计	4,123.71	100.00	0.00	123.71	4,000.00	100.00

说明：股本变化详见附注一、公司基本情况。

26、资本公积

项目	股本溢价
2021. 12. 31	25,371,374.65
本期增加	0.00
本期减少	14,796,436.29

2022.06.30

10,574,938.36

说明：

(1) 根据本公司与无锡新投春霖科创投资合伙企业签订的《投资协议》及其《补充协议一》和《补充协议二》，由本公司作为回购义务人，2022年3月回购无锡新投春霖科创投资合伙企业持有的本公司股份，减少资本公积14,796,436.29元。

27、库存股

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
库存股	16,033,549.29	0.00	16,033,549.29	0.00

说明：根据本公司与无锡新投春霖科创投资合伙企业签订的《投资协议》及其《补充协议一》和《补充协议二》，由本公司作为回购义务人，2022年3月回购无锡新投春霖科创投资合伙企业持有的本公司股份，减少库存股16,033,549.29元。

28、盈余公积

项目	法定盈余公积
2021.12.31	6,714,431.51
本期增加	0.00
本期减少	0.00
2022.06.30	6,714,431.51

说明：

(1) 本公司中报未提取法定盈余公积，未提取任意盈余公积。

29、未分配利润

项目	2022.06.30	2021.12.31
调整前上年年末未分配利润	56,306,172.18	30,324,490.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	56,306,172.18	30,324,490.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,363,337.07	33,450,436.40
减：提取法定盈余公积	0.00	3,345,043.64
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
支付普通股现金股利	0.00	4,123,711.30
年末未分配利润	57,669,509.25	56,306,172.18

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入按收入性质划分

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,038,584.07	12,838,407.13	25,048,440.63	8,816,544.41
其他业务	17,518.36	18,719.69	139,362.38	190,306.06
合计	30,056,102.43	12,857,126.82	25,187,803.01	9,006,850.47

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
消音型调压阀组系统	306,274.34	103,494.17	5,424,424.76	2,953,274.57
高炉煤气脱氯系统	0.00	0.00	5,641,714.99	1,330,761.48
高炉煤气精脱硫系统	29,732,309.73	12,734,912.96	13,982,300.88	4,532,508.36
合计	30,038,584.07	12,838,407.13	25,048,440.63	8,816,544.41

(3) 营业收入分解信息

项目	2022 年 1-6 月				合计
	高炉煤气精脱硫系统	消音型调压阀组系统	高炉煤气脱氯系统	其他	
主营业务收入	29,732,309.73	306,274.34	0.00	0.00	30,038,584.07
其中：在某一时刻确认	29,732,309.73	306,274.34	0.00	0.00	30,038,584.07
在某一时间段确认	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	17,518.36	17,518.36
合计	29,732,309.73	306,274.34	0.00	17,518.36	30,056,102.43

(续上表)

项目	2021 年 1-6 月				合计
	高炉煤气精脱硫系统	消音型调压阀组系统	高炉煤气脱氯系统	其他	
主营业务收入	13,982,300.88	5,424,424.76	5,641,714.99	0.00	25,048,440.63
其中：在某一时刻确认	13,982,300.88	5,424,424.76	5,641,714.99	0.00	25,048,440.63
在某一时间段确认	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	139,362.38	139,362.38

合计	13,982,300.88	5,424,424.76	5,641,714.99	139,362.38	25,187,803.01
----	---------------	--------------	--------------	------------	---------------

31、税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	90,758.83	112,024.05
教育费附加	38,896.65	48,010.31
其他	67,523.10	92,332.47
合计	197,178.58	252,366.83

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

32、销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	753,103.87	420,809.36
销售质量保证金	90,274.75	75,615.96
差旅及招待费	209,875.55	431,907.81
服务费	0.00	92,635.89
折旧及其他	74,116.16	99,558.75
合计	1,127,370.33	1,120,527.77

33、管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
咨询及服务费	485,844.75	727,515.72
职工薪酬	1,559,536.23	1,104,876.41
折旧摊销费	487,469.65	345,590.47
房租物业费	33,276.07	998.58
差旅费	183,190.87	43,241.53
日常费用	137,966.50	159,712.88
合计	2,887,284.07	2,381,935.59

34、研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
材料费	6,835,904.08	6,201,209.06
职工薪酬	1,949,871.09	1,748,025.55
房租物业费	6,239.58	6,239.57

折旧摊销	282,157.40	271,590.47
差旅费及其他	129,918.71	497,206.89
合计	9,204,090.86	8,724,271.54

35、财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	214,784.18	43,990.73
其中：确认的租赁负债利息支出	17,523.91	43,990.73
减：利息收入	39,540.50	24,833.48
手续费及其他	3,680.50	10,628.99
合计	178,924.18	29,786.24

说明：根据本公司与无锡春霖签订的《投资协议》及其《补充协议一》和《补充协议二》，由本公司作为回购义务人，2022 年 3 月回购无锡春霖持有的本公司股份，本公司承担财务费用 197,260.27 元。

36、其他收益

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
与收益相关的政府补助	3,139,048.71	2,321,817.98
扣缴税款手续费	56,697.57	48,231.41
合计	3,195,746.28	2,370,049.39

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、46、政府补助。

37、信用减值损失(损失以“-”号填列)

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收票据坏账损失	-19,500.00	248.42
应收账款坏账损失	-5,266,037.61	-3,670,954.10
其他应收款坏账损失	38,896.39	-271,743.10
合计	-5,246,641.22	-3,942,448.78

38、资产减值损失(损失以“-”号填列)

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
合同资产减值损失	432,678.57	-77,649.34

39、资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	-32,658.26	0.00

40、营业外收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
罚款	0.00	28,000.00
其他	295.13	1.41
合计	295.13	28,001.41

41、营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
违约金	123,017.14	0.00
罚款、滞纳金及其他	19,717.99	8,941.00
合计	142,735.13	8,941.00

42、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,138,482.63	936,879.60
递延所得税费用	-691,006.74	-615,430.04
合计	447,475.89	321,449.56

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2022 年 1-6 月
利润总额	1,810,812.96
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	271,621.94
对以前期间当期所得税的调整	148,778.62
权益法核算的合营企业和联营企业损益	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失	27,075.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	0.00
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响（以“-”填列）	0.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	0.00
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	0.00
所得税费用	447,475.89

43、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
收到的政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
利息收入	39,540.50	24,833.48
保证金	616,000.00	970,000.00
其他	60,099.42	48,232.82
合计	1,715,639.92	2,043,066.30

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	5,470,637.66	6,685,184.16
押金、保证金	210,000.00	1,716,000.00
手续费及其他	3,680.50	10,628.99
合计	5,684,318.16	8,411,813.15

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
偿还租赁负债支付的金额	678,868.00	573,727.50
回购股份支付的金额	16,306,426.00	0.00
合计	16,985,294.00	573,727.50

45、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	1,363,337.07	1,719,626.69
加：信用减值损失	5,246,641.22	3,942,448.78
资产减值损失	-432,678.57	77,649.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧	424,724.34	430,193.52
使用权资产折旧	537,323.39	576,929.65
无形资产摊销	641.03	1,527.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	32,658.26	0.00

“—”号填列)

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	214,784.18	43,990.73
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-691,006.74	-615,430.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,129,430.61	-662,536.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	54,779,549.06	-6,917,727.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-54,154,253.42	7,504,653.52
经营活动产生的现金流量净额	-9,807,710.79	6,101,324.89

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

当期新增使用权资产	0.00	0.00
-----------	------	------

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	20,071,261.30	53,599,250.56
减：现金的期初余额	46,876,799.29	48,090,848.17
现金及现金等价物净增加额	-26,805,537.99	5,508,402.39

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2022.06.30	2021.12.31
一、现金		
其中：库存现金	11,055.42	11,055.42
可随时用于支付的银行存款	20,060,205.88	46,865,743.87
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	20,071,261.30	46,876,799.29

46、政府补助

（1）本期采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
软件产品即征即退增值税	增值税退税	2,139,048.71	其他收益	与收益相关
朝阳区促进中小企业发展引导资金拟支持项目资金	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
合计	—	3,139,048.71	—	—

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付

款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司报告期内无带息债务，利率变动风险对本公司影响很小。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇汇率变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 45.36%。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

2022 年 06 月 30 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

（1）以公允价值计量的项目和金额

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资	0.00	0.00	4,153,952.25	4,153,952.25

(2) 第二层次公允价值计量的相关信息

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应付账款、合同负债、其他应付款等。

(3) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围
应收款项融资	4,153,952.25	市场法	市场贴现利率	5.04%-5.4%
放弃债权的公允价值	0.00	市场法	债务清偿协议	0.00

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的母公司情况：无

本公司最终控制方是：董映红、刘晖。

2、本公司的子公司情况

无。

3、公司的合营企业和联营企业情况

无

4、关联交易情况

无

5、关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展
侯永博	佰利天控制设备（北京）股份有限公司	劳动争议纠纷	北京市朝阳区人民法院	3,333,175.97	一审判决，二审上诉中

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司不存需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、重要债务重组

无

2、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司将整体经营业务作为一个分部。

3、租赁

无

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	-32,658.26	0.00
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,440.00	19,060.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,697.57	48,231.41
非经常性损益总额	881,599.31	1,067,291.82
减：非经常性损益的所得税影响数	132,239.90	160,093.77
非经常性损益净额	749,359.41	907,198.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	0.00	0.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	749,359.41	907,198.05

2、加权平均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	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.01

佰利天控制设备（北京）股份有限公司

2022 年 8 月 22 日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

本公司证券事务部