



巨创计量

NEEQ: 831434

重庆巨创计量设备股份有限公司

Chongqing Innovation Measure Equipment Joint-Stock Co.Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

<p>2022年4月20日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过《2021年年度报告及摘要》《2022年度财务预算报告》等十四个议案，并提请股东大会审议。</p> <p>公告编号：2022-005</p>	<p>2022年5月13日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过《2021年年度报告及摘要》《2022年度财务预算报告》等十四个议案。</p> <p>公告编号：2022-015</p>
--	--

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人余翔及会计机构负责人（会计主管人员）涂麟尧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

1、董事会就非标准审计意见的说明

一、带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见的基本情况

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)接受重庆巨创计量设备股份有限公司（以下简称“公司”或“巨创计量”）的委托，对公司 2022 年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营重大不确定性的无保留意见审计报告（永证审字（2023）第 146032 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司 2022 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况说明如下：带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见涉及的主要内容：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2022 年 12 月 31 日巨创计量公司未分配利润为 -7,973.14 万元，存在可能导致对巨创计量公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、董事会对该事项说明

公司董事会认为，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着谨慎性原则，出具了带与持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，以保证本公司长期持续健康地发展。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	<p>公司所处行业下游市场需求与国家产业政策、宏观经济以及下游行业的固定资产投资规模紧密联系，宏观经济的整体运行态势或下游行业固定资产投资的变动，都会对天然气加气设备的市场需求产生影响，因此公司产品存在需求减少的风险。</p> <p>应对措施：随时把握行业发展趋势、市场动态和客户需求。以新理念、新技术，不断完善和更新产品结构和扩展服务领域，提高产品的市场占有率。</p>
公司生产经营场所存在不确定性的风险	<p>报告期内，公司生产经营场所为租赁使用，如若在现有租赁合同到期后，或者出租方因其他变动造成我方无法继续租赁，则公司会面临搬迁的风险。</p> <p>应对措施：公司与厂房出租方一直保持信息畅通，以便在租赁合同到期后能续租，或不能续租时公司有足够的时间组织搬迁。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>报告期内，公司一直重视并加大了对到期应收款项的回收力度，也积极采取法律手段维权，清收长期应收账款初见成效，但依然有约 1,000 万左右长期应收账款未能收回。</p> <p>应对措施：组织专门队伍，加大对到期应收款回收力度，尽量采取法律手段维权。随时关注欠款公司的动态，以防该公司无力还款或倒闭。</p>
原控股子公司无力偿还公司流动资金借款带来的风险	<p>报告期内，公司原控股子公司丰泰科技，以前向公司借的流动资金借款虽然归还了部分但并未完全偿还。如丰泰科技持续亏损，将无力全部偿还，对公司的业绩和资产状况造成不利影响。</p> <p>应对措施：对丰泰科技资金实力情况等方面进行跟踪，加强催收力度，有效保证安全及时收回借款，最大限度降低坏账风险，必要时将采取法律手段维权以保障公司权利。</p>
资金瓶颈的风险	<p>报告期内，企业流动资金严重不足，资金压力明显。一方面公司到期应收款偏大，另一方面，公司是轻资产公司，通过信用贷款或担保贷款向银行进行借贷融资的难度大，公司出现资金瓶颈的风险。</p> <p>应对措施：①组织专业团队，加强对应收款项的催收力度；②力争以优质服务多拿优质订单，在增强盈利能力的同时提高资金周转率。</p>
经营亏损及可能无法持续经营的风险	<p>报告期内，公司受疫情及行业特性影响，订单及交货未能完成年度的经营目标，使得公司出现亏损。如果公司盈利状况无法在下一年度营中取得好转，公司将面临亏损及可能无法持续经营的风险。</p> <p>应对措施：①进一步提升公司管理水平，降低固定成本；②加大市场开拓策力度，以获得更多订单，提高盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、巨创计量	指	重庆巨创计量设备股份有限公司
科兴乾健	指	重庆科兴乾健创业投资有限公司
丰泰科技	指	深圳市北极王丰泰科技有限公司，原公司控股子公司
伦源机械	指	重庆伦源机械制造有限公司，原公司全资子公司
恒盛强	指	深圳市恒盛强投资管理有限公司
拜泉森众	指	拜泉县森众燃气有限公司
股东大会	指	重庆巨创计量设备股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆巨创计量设备股份有限公司董事会
监事会	指	重庆巨创计量设备股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《重庆巨创计量设备股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆巨创计量设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Innovation Measure Equipment Joint Stock Co.Ltd.
证券简称	巨创计量
证券代码	831434
法定代表人	刘伟

二、 联系方式

董事会秘书	余翔
联系地址	重庆市北碚区蔡家岗镇同源路 53 号
电话	023-67182506
传真	023-67182500
电子邮箱	yuxiang7773@163.com
办公地址	重庆市北碚区蔡家岗镇同源路 53 号
邮政编码	400707
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 6 月 3 日
挂牌时间	2014 年 12 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要业务	天然气计量仪器仪表及标准装置和加气站成套设备的研发、生产、销售、安装
主要产品与服务项目	天然气计量仪器仪表及标准装置和加气站成套设备的研发、生产、销售、安装
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）	42,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘伟、傅斌、刘辉、王成元、张欣欣、余翔），

	一致行动人为（刘伟、傅斌、刘辉、王成元、张欣欣、余翔）
--	-----------------------------

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	91500107750069357L	否
注册地址	重庆市九龙坡区白市驿镇海龙村 8 社	否
注册资本	42,700,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长城证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长城证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汤春雷	游鑫泉
	1 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,234,761.58	25,021,192.93	-51.10%
毛利率%	19.86%	29.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,407,422.67	4,320,748.27	-202.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,747,216.04	4,128,513.43	-214.99%
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）	-49.58%	48.37%	-
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）	-53.40%	46.22%	-
基本每股收益	-0.10	0.10	-200%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	28,910,216.71	33,164,367.25	-12.83%
负债总计	22,224,498.55	22,071,226.42	0.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,685,718.16	11,093,140.83	-39.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.16	0.26	-38.46%
资产负债率%（母公司）	76.87%	66.55%	-
资产负债率%（合并）	76.87%	66.55%	-
流动比率	1.28	1.48	-
利息保障倍数	-16.87	31.67	-

(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	-780,069.49	-882,688.37	-11.63%
应收账款周转率	1.06	1.76	-
存货周转率	0.80	1.58	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.83%	-2.66%	-
营业收入增长率%	-51.10%	-13.02%	-
净利润增长率%	-202.01%	-737.76%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	42,700,000	42,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	0.00
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）	315,961.00
理财产品投资收益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,832.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	339,793.37
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	339,793.37

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处的行业是天然气专用设备制造业，是一家专业从事天然气计量仪器仪表、流量标准装置和加气站设备研发、制造及销售的高新技术企业。目前公司的主导产品为“CNG/LNG 加气站高端专用设备”及信息化管理系统，产品生产制造必备的生产许可证、经营资质齐全。公司重视产品的科技含量和科技水平，拥有较强的技术研发核心团队，产品拥有完全的自主知识产权，多项技术获得国家发明专利，多种产品多次被评定为高新技术产品。作为流量行业和计量行业的专业化企业，公司起草或参与起草了国家多个行业标准和规程。

公司主要客户群体主要为中国石油天然气集团公司、中国石油化工集团公司和中国海洋石油总公司等国有大型石油天然气集团公司的各地子公司以及各地方燃气集团等加气站设备运营商，同时也有一部分民营加气站运营商。公司销售合同订单大多是通过公开招投标获得。

公司通过直销和融资租赁模式开拓业务，收入来源是产品销售和售后配件销售。

报告期内，公司的商业模式未变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：2020年11月25日公司取得了由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局批准，证书编号为GR202051101290的高新企业证书。高新技术企业的认定促进了公司自主创新，推动公司高质量发展。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		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	1,235,736.84	4.27%	2,268,658.02	6.84%	-45.53%
应收票据	0	0%	580,000.00	1.75%	-100.00%
应收账款	9,060,735.05	31.34%	14,004,945.66	42.23%	-35.30%
存货	13,040,085.54	45.11%	11,324,767.52	34.15%	15.15%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	472,160.65	1.63%	575,382.85	1.73%	-17.94%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	0	0%	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	7,027,821.46	24.31%	7,667,124.75	23.12%	-8.34%
应收款项融资	0	0%	100,000.00	0.30%	-100.00%
预付款项	1,788,634.38	6.19%	893,518.50	2.69%	100.18%
其他应收款	1,506,559.29	5.21%	2,057,756.19	6.20%	-26.79%
其他流动资产	1,806,304.96	6.25%	1,359,338.51	4.10%	32.88%
合同负债	8,796,164.68	30.43%	7,637,662.06	23.03%	15.17%
应付职工薪酬	1,477,933.02	5.11%	1,582,190.49	4.77%	-6.59%
其他应付款	3,763,482.12	13.02%	4,131,970.17	12.46%	-8.92%
其他流动负债	1,143,501.41	3.96%	992,896.07	2.99%	15.17%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，应收账款较上年期末减少 35.30%，是因为公司本年度销售收入较上年减少所致。
- 2、报告期末，预付款项较上年期末增加 100.18%，是因为本期新项目，支付了榕江项目、坛厂项目的采购预付款，截止报告期末，对方采购原材料未到货所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	12,234,761.58	-	25,021,192.93	-	-51.10%

营业成本	9,805,446.28	80.14%	17,552,498.96	70.15	-44.14%
毛利率	19.86%	-	29.85%	-	-
销售费用	1,554,710.85	12.71%	2,135,690.97	8.54%	-27.20%
管理费用	2,773,025.18	22.67%	3,264,882.25	13.05%	-15.07%
研发费用	1,361,515.66	11.13%	1,281,760.57	5.12%	6.22%
财务费用	236,129.23	1.93%	133,498.14	0.53%	76.88%
信用减值损失	-259,705.18	-2.12%	3,679,557.66	14.71%	-107.06%
资产减值损失	-972,214.63	-7.95%	-73,775.99	-0.29%	1,217.79%
其他收益	0	0%	136,936.11	0.55%	-100.00%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	8,728.34	0.03%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-4,747,216.04	-38.80%	4,274,177.88	17.08%	-211.07%
营业外收入	342,261.37	2.80%	49,648.39	0.20%	589.37%
营业外支出	2,468.00	0.02%	3,078.00	0.01%	-19.82%
净利润	-4,407,422.67	-36.02%	4,320,748.27	17.27%	-202.01%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，营业收入较上年同期减少 51.10%，是因为受疫情反复影响，外勤人员出行经常受限，对公司产品的市场开拓与销售造成一定影响，造成新增合同减少所致（中化建国际招标有限责任公司关于撬装 LNG 加注设备项目之中标金额 1,293 万，已与招标人签订了框架合同，具体合同尚未签署）。
- 2、报告期内，营业成本较上年同期减少 44.14%，是因为营业收入同比减少 51.10%，而公司营运的固定成本与去年同期相比变化不大致使毛利率下降 9.99%所致。
- 3、报告期内，财务费用较上年同期增加 76.88%，是因为本期支付新增的招行贷款利息所致。
- 4、报告期内，信用减值损失冲回减少 107.06%，是因为上年度公司通过诉讼等手段催收货款收回较多以前年度客户欠款导致上年度大幅冲回应收账款信用减值，而本年度收回的以前年度客户欠款较上年减少所致。
- 5、报告期内，资产减值损失较上年同期增加 1,217.79%，是因为受疫情影响，部分订单未能完成交货，使得存货增加所致。
- 6、报告期内，营业利润较上年同期减少 211.07%，净利润减少 202.01%，是因为受疫情反复影响，外勤人员出行经常受限，对公司产品的市场开拓与销售造成一定影响，造成新增合同减少，致使营业收入减少，同时公司营运的固定成本与去年同比相比变化不大，且本期信用减值损失冲回较上年减少所致。
- 7、报告期内，销售费用较上年同期减少 27.20%，是因为营业收入减少，受疫情反复影响，销售人员出行受限影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,234,761.58	25,021,192.93	-51.10%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	9,805,446.28	17,552,498.96	-44.14%

其他业务成本	0	0	0%
--------	---	---	----

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
加气站设备产品	12,234,761.58	9,805,446.28	19.86%	-51.10%	-44.14%	-33.47%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司受疫情及行业特性影响，下游行业的需求减少，同时订单及交货未能完成年度经营目标，导致公司营业收入减少 51.10%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	库车鼎盛燃气有限公司东城分公司	1,792,035.40	14.65%	否
2	库车畅源碳氢科贸有限公司轮台分公司	1,486,725.67	12.15%	否
3	铜陵川和天然气销售有限公司	1,486,725.65	12.15%	否
4	新疆火炬燃气股份有限公司	1,203,539.82	9.84%	否
5	海南众旺新能源有限公司	1,079,646.05	8.82%	否
合计		7,048,672.59	57.61%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	扬州巨人机械有限公司	1,855,000.00	16.99%	否
2	常州市星得斯流体设备有限公司	1,711,760.00	15.69%	否
3	河北弘翔燃气调压器有限公司	1,254,800.00	11.50%	否
4	恩德斯豪斯（中国）自动化有限公司	1,081,612.34	9.91%	否
5	大连东建风电设备制造有限公司	640,000.00	5.87%	否
合计		6,543,172.34	59.96%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	-780,069.49	-882,688.37	-11.63%
投资活动产生的现金流量净额	-6,150.44	11,061.94	-155.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-246,701.25	1,714,512.89	-114.39%

现金流量分析:

- 1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动比例为-155.60%，主要是因为本期无处置固定资产，且新购入了两台电脑所致。
- 2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额变动比例为-114.39%，主要是因为招行的信用贷款归还所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

受公司委托，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营重大不确定性的无保留意见审计报告（永证审字（2023）第 146032 号）。带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见涉及的主要内容：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2022 年 12 月 31 日巨创计量公司未分配利润为 -7,973.14 万元，存在可能导致对巨创计量公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

针对上述情况，公司作如下分析：

一、从市场中长期前景分析，我公司主导产品所服务的天然气加气站行业和液化天然气气化站行业整体发展前景看好，属于国家倡导并扶持的“清洁能源”领域，产品市场未来存在潜在的较大需求容量。但是从短期市场分析，公司依然存在持续经营的重大不确定性风险。

1、公司主导产品所处的制造行业，经过多年的发展，已出现数十家同类产品制造商，市场竞争激烈。同时，公司订单多数是靠“招投标”获得，而招标方通常以价格作为中标主要考虑因素，使得公司产品销售的毛利率降低，公司整体盈利能力下降。

2、公司已经拥有研发成果并具备生产能力的新型产品，如“船用加气站、氢燃料加气机等设备”的市场，全国各地正处于局部规划建设之中，短期内尚无大量需求。

3、公司长期应收款虽然逐年减少，但依然有部分货款收回难度大，存在呆坏账风险，并且公司为

轻资产公司，由于无可抵押资产，向银行申请生产流动资金贷款的可能性较低，公司缺少流动资金，必将影响到公司扩大生产、获取订单、扩大销售进而增强盈利规模的可能。

4、报告期内，国内液化天然气原料供应市场出现巨大波动，高峰时期每吨天然气原料供应价格已远超柴油汽油价格，如果天然气原料供应价格在未来无法处于相对平稳或无法控制在柴油汽油价格之下，国内液化天然气下游应用市场需求将会受到抑制，我司产品市场将面临萎缩的风险。

二、2022 年报告期内，公司针对存在的持续经营中重大不确定性风险，在以下几个方面做了新的调整与部署：

1、调整市场开拓策略，重视并强化产品售前服务意识，加大售前和客户的技术交流与沟通力度，争取做到以公司技术实力、产品先进性和产品质量来引导客户消费，在获得订单的同时提高订单合同的质量、提高公司的盈利能力；

2、修改公司原执行的‘营销人员营销费用管理办法’，提高营销人员跑市场、抓订单的积极性，同时，强化公司销售服务部门的责、权、利以及在公司各部门的中心地位，推行以“市场销售为纲、纲举目张”经营服务理念；

3、加大公司新产品-”液化天然气罐泵一体化集成箱式站”产品的市场推广与销售，扩大市场占有率。此类产品已经被国家纳入“加油加气站建站规范”，该类产品相对毛利较高，目前公司已成功销售了几套，被用户认可并获好评，公司只要抓住机遇扩大市场销售，此类产品将成为公司新的经济增长点；

4、继续加大符合国家新能源战略发展政策的新产品的研发投入，培育相关市场以延伸公司产业链、扩大市场份额、增加新的利润增长点。

5、进一步强化内控管理，在提高公司管理水平的同时，降低公司运营成本，提升产品的毛利率。1) 在公司现有的人力资源条件下，充分挖潜合理调配人力，推行“一人多岗，能者多劳多得”制，以实现相对减少人力成本的目的；2) 继续不断完善和应用 K3 操作系统，在提高工作效率的同时，减低生产运行成本并有效地防止由于人为因素所造成的损失；3) 强化采购供应部门的科学管控，加大对合格供应商的评审与管理，力争做到“一品多家，货比三家”，以实现能采购到价廉物美的配套产品及原材料；4) 继续重视节能降耗、过程控制、安全生产等各项工作，以避免增加不可预见的成本费用；

6、重视并加大对到期应收款回收力度，积极采取法律手段维权，减少呆坏账风险，确保公司正常的资金流，有效解决公司生产运行中的资金缺少的瓶颈。

7、公司发起人股东、高管团队已签订“一致行动人协议”，多年来在确保公司管理者团队稳定、技术人才稳定的同时，在公司缺少生产流动资金时，一致行动人已承担起融资义务。

总之，公司自成立以来，经过多年的发展，公司已为业务的持续发展奠定了较为坚实的管理、技术、开发、人员及市场基础；公司财务管理、会计核算、风险控制等各大内控体系运转良好；经营管理层、核心技术层、骨干员工队伍稳定；特别是公司拥有一支实力雄厚、研发能力较强的稳定的科研开发团队，在为公司依据市场需要开发新产品、延伸公司产业链、增加新的利润增长点提供强有力支撑的同时，也为公司的持续经营能力提供了可靠保障。公司具有持续经营条件与能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□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	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	□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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	16,336,312.57	0	16,336,312.57	244.35%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
巨创计量	伦源机械	借款诉讼	否	14,805,632.62	否	移送至破产审查	2022年1月24日

巨创计量	伦源机械	实现担保物权	否	630,610.00	否	移送至破产审查	2022年1月24日
巨创计量	拜泉森众	合同纠纷	否	900,069.95	否	已收到法院判决书	2023年4月12日
总计	-	-	-	16,336,312.57	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

报告期内发生及存续的重大诉讼及仲裁事项累计金额为 16,336,312.57 元，伦源机械诉讼金额为 15,436,242.62 元，剩余为拜泉森众的诉讼合同纠纷。

1、关于伦源对公司的影响如下：

重庆伦源机械制造有限公司，原系公司全资子公司，该欠款是伦源机械作为公司子公司期间与公司发生的流动资金往来欠款，至今尚未完全归还，目前伦源机械持续亏损，预计无力全额偿还上述欠款，对公司的业绩和资产状况造成了不利影响。公司对伦源机械发起了两项诉讼，一是实现担保物权特别程序诉讼，要求请求法院对伦源机械抵押给公司的动产依法采取拍卖、变卖等方式进行变价，公司对变卖价款优先受偿。该案法院出具了民事裁定书（重庆市铜梁区人民法院民事裁定书（2018）渝 0151 民特 67 号）。二是借款诉讼，要求伦源机械立即偿还公司借款本金 14,805,632.62 元，法院已对该案进行了调解，并出具了民事调解书（民事调解书（2019）渝 0151 民初 1767 号）。

以上诉讼详情见公司于 2019 年 4 月 2 日在全国中小企业股份转让系统公布的《重庆巨创计量设备股份有限公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：2019-001)。截至本公告之日，伦源机械尚未偿还上述款项。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对伦源机械的其他应收款账面余额为 14,473,824.54 元，根据伦源机械财务状况及经营情况，对应收伦源机械的欠款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备 14,473,824.54 元。

该事项目前的进展：因伦源机械已无财产可供执行，法院已终结借款催收执行程序。现有伦源机械其他债权人彭云华等书面申请将债务案件移送破产审查。现法院已将申请执行人彭云华等与被执行人伦源机械执行案件移送破产审查，为维护公司债权利益，公司已经参与伦源机械破产清算组之债权人登记（公告编号：2021-016）。

法院已于 2022 年 1 月 27 日在重庆破产法院（重庆市九龙坡区杨家坪街道花半里路 3 号）第三审判庭以网络方式召开第一次债权人会议。我公司现已依法申报债权（公告编号：2022-001）。

2、关于拜泉森众对公司的影响如下：

2018 年 3 月 16 日，公司与拜泉森众签订了《加气站设备供货合同》（合同编号：2018XDJ0316-A-01，简称“合同”），约定公司为拜泉森众提供“CNG、LNG、L-CNG”等相关设备、系统等，合同总价为人民币 320 万元，其中包括了设备费用（即货款）220 万元以及设备安装及调试费人民币 100 万元。上述签订合同生效后，公司已按照合同的约定向拜泉森众履行了供货、安装调试等义务，所售设备均已安装调试合格并通过了竣工验收。截至公司起诉之日，拜泉森众仍尚欠货款及设备安装及调试费共计人民币 86 万元未予支付。虽经公司多次催收，拜泉森众至今未予支付。（公告编号：2022-002）

该事项目前的进展：公司与拜泉森众买卖合同纠纷一案已经完成了第一次（2022 年 6 月 29 日）、第二次（2023 年 2 月 20 日）开庭诉讼活动，庭审程序已经结束。2023 年 4 月 12 日收到法院下发的判决书，公司诉讼请求获得法院支持（公告编号 2023-001）。

(二)对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
重庆伦源机械制造有限公司	无关联关系	否	2012年1月1日	2015年12月31日	14,473,824.54	0	0	14,473,824.54	0%	已事后补充履行	是
深圳市北极王丰泰科技有限公司	无关联关系	否	2017年12月31日	2019年12月31日	3,446,533.76	0	0	3,446,533.76	0%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	17,920,358.30	0	0	17,920,358.30	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、重庆伦源机械制造有限公司，原系公司全资子公司，该欠款是伦源机械作为公司子公司期间与公司发生的流动资金往来欠款，至今尚未完全归还，伦源机械持续亏损，严重资不抵债，预计无力偿还上述欠款。公司对伦源机械发起了两项诉讼，一是实现担保物权特别程序诉讼，要求请求法院对伦源机械抵押给公司的动产依法采取拍卖、变卖等方式进行变价，公司对变卖价款优先受偿。该案法院出具了民事裁定书（重庆市铜梁区人民法院民事裁定书（2018）渝0151民特67号）。二是借款诉讼，要求伦源机械立即偿还公司借款本金14,805,632.62元，法院已对该案进行了调解，并出具了民事调解书（民事调解书（2019）渝0151民初1767号）。

以上诉讼详情见公司于2019年4月2日在全国中小企业股份转让系统公布的《重庆巨创计量设备股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2019-001）。截至本公告之日，伦源机械尚未偿还上述款项，公司后续拟申请伦源机械破产，以维护公司权益。

截至2022年12月31日，公司对伦源机械的其他应收款账面余额为14,473,824.54元，鉴于伦源机械的经营及财务状况及经营情况，公司对应收伦源机械的欠款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备14,473,824.54元。

该事项目前的进展：因伦源机械无财产可供执行，法院已终结本次借款催收执行程序。现有伦源机械其他债权人彭云华等书面申请将债务案件移送破产审查。现法院已将申请执行人彭云华等与被执行人伦源机械执行案件移送破产审查，为维护公司债权利益，公司已经参与伦源机械破产清算组之债权人登记（公告编号：2021-016）。

2、深圳市北极王丰泰科技有限公司，原系公司控股子公司，该欠款是丰泰科技作为控股子公司期间与公司发生的流动资金往来欠款，2021年度以货款抵消方式减少1,028,976.24元，剩余部分欠款已收到丰泰科技的回函确认，截至2022年12月31日，公司应收丰泰科技3,446,533.76元，采用账龄分析法计提坏账准备2,752,747.02元，如未来丰泰科技经营困难，资金紧张，无力全部偿还借款，将对公司的业绩和资产状况造成不利影响。

(三) 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

(四) 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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	7,000,000	3,000,000

1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘伟	3,000,000.00	2021/6/13	2023/6/13	

注：上述拆借款按同期银行贷款利率计算利息。

该笔资金拆借，系重庆银行基于公司的真实需要，由法定代表人贷款的经营性贷款。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年12月30日	-	挂牌	股份增持承诺	承诺其所持有股份分三批次减持，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌起满一年和两	已履行完毕

实际控制人或控股股东	2014年4月28日	-	挂牌	避免同业竞争承诺	年。 承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2014年4月28日	-	挂牌	避免同业竞争承诺	承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2014年12月30日	-	挂牌	股份增持承诺	承诺在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公	正在履行中

					司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--

承诺事项履行情况

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

承诺事项详细情况：

(1) 关于实际控制人股份增减持承诺：公司在申请挂牌时，公司实际控制人签署《股份增持承诺》，承诺其所持有股份分三批次减持，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌起满一年和两年。

(2) 关于董监高股份增减持承诺：公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员签署《股份增持承诺》，承诺在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

(3) 关于避免同业竞争的承诺 公司在申请挂牌时，公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不直接或间接从事与公司相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的 公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与公司相同或相似的业务；保证不利用公司董事、监事、高级管理人员的身份，进行其他任何损害公司及其他股东权益的活动。截止报告期末，公司董事、监事及高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	25,897,175	60.65%	0	25,897,175	60.65%
	其中：控股股东、实际控制人	5,478,275	12.83%	0	5,478,275	12.83%
	董事、监事、高管	5,499,275	12.88%	0	549,275	12.88%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售	有限售股份总数	16,802,825	39.35%	0	16,802,825	39.35%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	16,437,825	38.50%	0	16,437,825	38.50%
	董事、监事、高管	16,500,825	38.64%	0	16,500,825	38.64%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		42,700,000	-	0	42,700,000	-
普通股股东人数		108				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	刘伟	10,762,500	0	10,762,500	25.20%	8,071,875	2,690,625	0	0
2	科兴乾健	5,400,000	0	5,400,000	12.65%	0	5,400,000	0	0
3	刘辉	3,822,800	0	3,822,800	8.95%	2,867,850	954,950	0	0
4	恒盛强	3,800,000	0	3,800,000	8.90%	0	3,800,000	0	0
5	傅斌	2,677,500	0	2,677,500	6.27%	2,008,125	669,375	0	0
6	余翔	2,410,000	0	2,410,000	5.64%	1,807,500	602,500	0	0
7	黄强	2,100,000	0	2,100,000	4.92%	0	2,100,000	0	0
8	王成元	2,043,300	0	2,043,300	4.79%	1,532,475	510,825	0	0
9	张禹	1,315,900	0	1,315,900	3.08%	0	1,315,900	0	0
10	刘青	1,000,000	0	1,000,000	2.34%	0	1,000,000	0	0
合计		35,332,000	0	35,332,000	82.74%	16,287,825	19,044,175	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：刘伟先生、刘辉先生、傅斌先生与王成元先生、余翔先生为公司实际控制人，上述五人为一致行动人；除此之外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘伟	董事长、总经理	男	否	1964年6月	2019年12月20日	2022年12月19日
刘辉	董事、副总经理	男	否	1963年4月	2019年12月20日	2022年12月19日
傅斌	董事、总工程师、副总经理	男	否	1972年10月	2019年12月20日	2022年12月19日
王成元	董事	男	否	1960年1月	2019年12月20日	2022年12月19日
苟锦川	董事	男	否	1974年4月	2019年12月20日	2022年12月19日
曾志健	董事	女	否	1972年4月	2019年12月20日	2022年12月19日
朱华兵	董事、生管部部长	男	否	1971年5月	2019年12月20日	2022年12月19日
冉鹏	监事会主席、质检部部长	男	否	1974年1月	2019年12月20日	2022年12月19日
戴涛	职工监事、制造部部长	男	否	1965年10月	2019年12月20日	2022年12月19日
盖力梅	监事	女	否	1972年4月	2019年12月20日	2022年12月19日
程诗凯	监事	男	否	1971年10月	2019年12月20日	2022年12月19日
王立志	职工监事、销售总监	男	否	1979年6月	2019年12月20日	2022年12月19日
余翔	财务总监、董事会秘书	男	否	1966年9月	2019年12月20日	2022年12月19日
董事会人数:					7	
监事会人数:					5	
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:

刘伟先生、刘辉先生、傅斌先生、王成元先生、余翔先生为公司实际控制人，也是一致行动人，其中刘伟先生直接持有公司 1,076.25 万股股份，刘辉先生直接持有公司 382.28 万股股份，傅斌先生直接持有公司 267.75 万股股份，王成元先生直接持有公司 204.33 万股股份，余翔先生直接持有公司 241 万股股份，五人合计持有公司 2,171.61 万股股份，占公司总股本的 50.85%。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	余翔先生，中国国籍，男，无境外永久居留权，本科学历，1966年生。1983年至1994年任职于工商银行重庆分行；1996年至2010年历任多家公司财务负责人；2010年至2011年担任公司财务总监；2013年9月至2016年12月，兼任公司控股子公司深圳市北极王丰泰科技有限公司执行董事。2011年12月起担任公司财务总监、董事会秘书，本届任期至2022年12月。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超	否	

过期间董事会会议总次数二分之一的情形		
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	1、刘伟担任董事长兼总经理 2、余翔担任董事会秘书兼财务负责人

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	9	1	1	9
生产人员	23	2	1	24
销售人员	14	2	4	12
财务人员	6	0	0	6
技术人员	8	1	1	8
员工总计	60	6	7	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	16
专科	19	16
专科以下	25	27
员工总计	60	59

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘伟	无变动	董事长兼总经理	10,762,500	0	10,762,500
傅斌	无变动	董事、副总经理、总工程师	2,677,500	0	2,677,500

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

我公司尚未认定核心员工，但在公司实际生产经营过程中形成的核心技术人员简历如下：

刘伟，中国国籍，男，无境外永久居留权，本科学历，1964年生。1987年7月至1994年2月，在重庆市计量技术研究所从事科研与产品开发；1994年3月至2003年5月，在重庆流量标准器厂担任厂长、高级工程师；2003年6月至2010年10月，担任重庆巨创设备有限公司董事长；2010年10月至2013年11月担任本公司董事长；2013年11月起担任公司董事长兼总经理，本届任期至2022年12月。

傅斌，中国国籍，男，无境外永久居留权，本科学历，1972年生。1996年至2003年6月，在重庆流量所担任流量计量检测研究中心部主任；2003年7月至2010年10月，担任重庆巨创计量设备有限公司总工程师；2010年11月至今担任公司董事、副总经理、总工程师，本届任期至2022年12月。

报告期内，公司核心员工及核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、规定的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，相关制度健全，运行情况良好。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及股东大会、董事会、监事会“三会”议事规则等法律、法规及规范性文件的要求，对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司通过股东会、董事会、监事会三会的召开，以及规范治理结构和公司制度，确保了公司的重大经营决策、投资决策、财务决策以及重要人事变动、对外投资、融资担保、关联交易等事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

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

重庆巨创计量设备股份有限公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于拟修改<公司章程>》，重庆巨创

计量设备股份有限公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于拟修改<公司章程>》。2022 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn/>）披露了《公司章程》。在章程中新增设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排等内容。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	2	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能独立运作，在本年度监督活动中没有发现公司存在重大风险现象，对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规

和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体如下：

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，同时，公司的技术专利和产品专利的知识产权均属公司，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立

股份公司成立以来，具有独立完整的资产结构，具备与生产经营业务体系相配套的资产。

截止本报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在其他关联公司担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领取报酬。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

5、机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的规范性文件的要求及其它相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全行之有效的内控管理体系，以确保公司规范运作。</p> <p>公司董事会对公司内控管理体系的建设情况进行讨论和评估后认为：公司已按照相关法规的要求，结合公司实际业务特点，设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。公司的内部管理制度相对健全，适合公司自身发展的规模和阶段。在公司管理各个过程、各个关键环节、重大投资融资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。相关制度均能得到有效地贯彻执行，自股份公司成立以来，未发现重大缺陷。公司将根据发展需要，及时补充和完善各项内部管理制度，更好地保护全体股东的利益。</p>	
<h4>1、关于会计核算体系</h4>	
<p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，依据公司自身实际情况，制定了会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证了公司正常开展会计核算工作。</p>	

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻执行各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等各种潜在风险的前提下，采取事前防范、事中控制等有效措施，从公司规范的角度持续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司已经制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	永证审字（2023）第 146032 号	
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汤春雷	游鑫泉
	1 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审 计 报 告

永证审字(2023)第 146032 号

重庆巨创计量设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆巨创计量设备股份有限公司（以下简称“巨创计量公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨创计量公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巨创计量公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，截至 2022 年 12 月 31 日巨创计量公司未分配利润为 -7,973.14 万元，存在可能导致对巨创计量公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

巨创计量公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括巨创计量公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督巨创计量公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：汤春雷

（项目合伙人）：

中国注册会计师：游鑫泉

二〇二三年四月十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,235,736.84	2,268,658.02
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	0	580,000.00
应收账款	五、3	9,060,735.05	14,004,945.66
应收款项融资	五、4	0	100,000.00
预付款项	五、5	1,788,634.38	893,518.50
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	1,506,559.29	2,057,756.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	13,040,085.54	11,324,767.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,806,304.96	1,359,338.51
流动资产合计		28,438,056.06	32,588,984.40
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		0	0
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、9	472,160.65	575,382.85
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、10		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		472,160.65	575,382.85
资产总计		28,910,216.71	33,164,367.25
流动负债：			
短期借款		0	0
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、11	7,027,821.46	7,667,124.75
预收款项			
合同负债	五、12	8,796,164.68	7,637,662.06
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、13	1,477,933.02	1,582,190.49
应交税费	五、14	15,595.86	59,382.88
其他应付款	五、15	3,763,482.12	4,131,970.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、16	1,143,501.41	992,896.07
流动负债合计		22,224,498.55	22,071,226.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		22,224,498.55	22,071,226.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	42,700,000.00	42,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	41,066,820.84	41,066,820.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	2,650,297.37	2,650,297.37
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-79,731,400.05	-75,323,977.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,685,718.16	11,093,140.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		6,685,718.16	11,093,140.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,910,216.71	33,164,367.25

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：余翔

会计机构负责人：涂麟尧

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		12,234,761.58	25,021,192.93
其中：营业收入	五、21	12,234,761.58	25,021,192.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,750,057.81	24,498,461.17
其中：营业成本	五、21	9,805,446.28	17,552,498.96
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、22	19,230.61	130,130.28
销售费用	五、23	1,554,710.85	2,135,690.97
管理费用	五、24	2,773,025.18	3,264,882.25
研发费用	五、25	1,361,515.66	1,281,760.57
财务费用	五、26	236,129.23	133,498.14
其中：利息费用		246,701.25	211,070.00
利息收入		15,625.24	6,196.39
加：其他收益	五、27	0	136,936.11
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-259,705.18	3,679,557.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-972,214.63	-73,775.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	0	8,728.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,747,216.04	4,274,177.88
加：营业外收入	五、31	342,261.37	49,648.39
减：营业外支出	五、32	2,468.00	3,078.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,407,422.67	4,320,748.27
减：所得税费用	五、33		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,407,422.67	4,320,748.27
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）		-4,407,422.67	4,320,748.27
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）		-4,407,422.67	4,320,748.27
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		-4,407,422.67	4,320,748.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,407,422.67	4,320,748.27
(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）		-0.10	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.10	0.10

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：余翔

会计机构负责人：淦麟尧

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,725,431.57	29,795,949.80
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		1,178.69	136,936.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、34（1）	1,232,832.52	1,291,329.05
经营活动现金流入小计		22,959,442.78	31,224,214.96
购买商品、接受劳务支付的现金		13,846,689.04	22,372,565.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,553,340.14	5,033,759.10
支付的各项税费		226,579.15	991,808.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	5,112,903.94	3,708,770.36
经营活动现金流出小计		23,739,512.27	32,106,903.33
经营活动产生的现金流量净额		-780,069.49	-882,688.37
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		0	11,061.94
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	11,061.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,150.44	0
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		6,150.44	0
投资活动产生的现金流量净额		-6,150.44	11,061.94
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		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,072,220.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,701.25	213,267.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,246,701.25	1,285,487.11
筹资活动产生的现金流量净额		-246,701.25	1,714,512.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,032,921.18	842,886.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,268,658.02	1,425,771.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,235,736.84	2,268,658.02

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：余翔

会计机构负责人：涂麟尧

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	42,700,000.00				41,066,820.84				2,650,297.37		-75,323,977.38		11,093,140.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,700,000.00				41,066,820.84				2,650,297.37		-75,323,977.38		11,093,140.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,407,422.67		-4,407,422.67
（一）综合收益总额											-4,407,422.67		-4,407,422.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	42,700,000.00				41,066,820.84			2,650,297.37		-79,731,400.05		6,685,718.16

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	42,700,000.00				41,066,820.84				2,650,297.37		-79,644,725.65		6,772,392.56

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	42,700,000.00			41,066,820.84			2,650,297.37	-79,644,725.65			6,772,392.56	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,320,748.27			4,320,748.27	
（一）综合收益总额								4,320,748.27			4,320,748.27	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	42,700,000.00				41,066,820.84				2,650,297.37		-75,323,977.38		11,093,140.83

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：余翔

会计机构负责人：涂麟尧

三、 财务报表附注

重庆巨创计量设备股份有限公司 财务报表附注

截止2022年12月31日

(金额单位：元 币种：人民币)

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司基本情况

重庆巨创计量设备股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由刘伟、刘辉、王成元、傅斌共同出资组建,于 2003年6月3 日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市北碚区。公司现持有统一社会信用代码为 91500107750069357L的营业执照,注册资本4,270.00万元,股份总数4,270万股(每股面值1元)。公司股票已于2014年 12月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属设备制造行业。公司主要从事天然气计量仪器仪表、流量标准装置和加气站设备的设计、开发、制造和销售。主要产品或提供的劳务:CNG 加气机、LNG 加注机、CNG 加/卸气柱、LNG 车用液位装置、加气站成套设备租赁、销售、安装、LNG 加气站站控设备、CNG\L-CNG\LNG 站的控制系统及远程网络管理系统、液化天然气工艺撬等。

2、公司注册地、总部地址

公司名称: 重庆巨创计量设备股份有限公司。

公司注册地: 重庆市九龙坡区白市驿镇海龙村 8 社。

公司总部地址: 重庆市北碚区蔡家岗镇同源路 53 号。

3、业务性质及主要经营活动

公司所处的行业是天然气专用设备制造业,是一家专业从事天然气计量仪器仪表、流量标准装置和加气站设备研发、制造及销售的高新技术企业。目前公司的主导产品为“CNG/LNG 加气站高端专用设备”及信息化管理系统,产品生产制造必备的生产许可证、经营资质齐全。公司重视产品的科技含量和科技水平,

拥有较强的技术研发核心团队，产品拥有完全的自主知识产权，多项技术获得国家发明专利，多种产品多次被评定为高新技术产品。作为流量行业和计量行业的专业化企业，公司起草或参与起草了国家多个行业标准和规程。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2023年月4日18日经公司第四届第八次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、 持续经营

2022年度公司经营不佳，发生亏损 -4,407,422.67 元，截至 2022 年 12 月 31 日公司未分配利润为 -79,731,400.05 元，这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对上述情况，公司拟通过获取银行的授信额度，加强对应收款项的催收，加大销售客户的开拓，改变经营战略等措施来改善持续经营能力。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

三、 重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

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

6、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以

出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身

信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处

理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风

险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

8、 存货

（1） 存货分类

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

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

9、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

10、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，

并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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(%)
机器设备	3-12	0、1	8.33-33.33
运输工具	8-10	2	9.80-12.25
其他设备	3-5	0	20.00-33.33

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

11、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、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，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

12、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发

项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
软件	10

13、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离

职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司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。

（3）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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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。

（2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计

负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累

计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司主要产品或提供的劳务：CNG 加气机、LNG 加注机、CNG 加/卸气柱、LNG 车用液位装置、加气站建站及成套设备、LNG 加气站站控设备、CNG\L-CNG\LNG 站的控制系统及远程网络管理系统、液化天然气工艺撬等。

产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得购货方对货物的签收单或货物的托运单，且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且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

加气站建站设备销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，完成安装调试并取得安装调试报告，且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且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

17、 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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(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的用以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。

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、 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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。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。

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低于4万元的租赁。

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。

（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【或其他更为系统合理的方法】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。

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本集团对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

20、 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。

21、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%

税 种	计税依据	税率
城市建设维护税	实际缴纳的流转税税额	3.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	1.5%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

(1). 企业所得税

本公司于 2020 年 11 月 25 日获得由重庆市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202051101290），认定有效期三年，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，并经税务机关审核，本公司 2020 年至 2022 年按 15%税率申报缴纳企业所得税。

(2). 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)及国家税务总局重庆高新技术产业开发区税务局税务事项通知书(高新税通(2019)101433 号),本公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,976.85	10,033.75
银行存款	1,215,759.99	2,258,624.27
其他货币资金		
合计	1,235,736.84	2,268,658.02

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		580,000.00

合计		580,000.00
----	--	------------

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,402,822.53	32.09	7,402,822.53	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,663,704.24	67.91	6,602,969.19	42.15	9,060,735.05
合计	23,066,526.77	100.00	14,005,791.72	60.72	9,060,735.05

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	8,079,689.38	28.07	8,079,689.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,701,847.79	71.93	6,696,902.13	32.35	14,004,945.66
合计	28,781,537.17	100.00	14,776,591.51	51.34	14,004,945.66

期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
济源五龙能源有限公司	2,190,000.00	2,190,000.00	100%	收回可能性较小
哈尔滨禾林能源技术有限公司 (哈尔滨自兴街加气站)	1,377,246.90	1,377,246.90	100%	收回可能性较小
深圳三恒液位设备有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	收回可能性较小
中海油盐城新能源有限公司	922,473.60	922,473.60	100%	收回可能性较小
中海油东莞新能源有限公司	500,747.50	500,747.50	100%	收回可能性较小
新疆浩源天然气股份有限公司	262,979.00	262,979.00	100%	收回可能性较小
甘肃新连海天然气有限责任公司	221,756.79	221,756.79	100%	收回可能性较小
以往年度应收款	221,380.47	221,380.47	100%	收回可能性较小

成都川空阀门有限公司	211,098.27	211,098.27	100%	收回可能性较小
中海油气电通辽新能源有限公司	192,340.00	192,340.00	100%	收回可能性较小
海南定安众诚实业有限公司	176,000.00	176,000.00	100%	收回可能性较小
重庆红石路加油加气站有限公司	69,300.00	69,300.00	100%	收回可能性较小
四川金科深冷设备工程有限公司	57,500.00	57,500.00	100%	收回可能性较小
合计	7,402,822.53	7,402,822.53		

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,188,990.75	159,449.54	5.00
1至2年	4,049,679.33	404,967.93	10.00
2至3年	2,023,180.00	606,954.00	30.00
3至4年	1,793,778.00	896,889.00	50.00
4至5年	366,837.20	293,469.76	80.00
5年以上	4,241,238.96	4,241,238.96	100.00
合计	15,663,704.24	6,602,969.19	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 314,591.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,085,391.44 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 7,075,764.38 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 26.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,449,971.9 元。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比	坏账准备期末金额
济源五龙能源有限公司	2,190,000.00	5年以上	8.34%	2,190,000.00
贵阳经济技术开发区科宇能源有限公司	1,476,500.00	1年以内、2-3年	5.62%	441,362.50

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比	坏账准备期末金额
哈尔滨禾林能源技术有限公司（哈尔滨自兴街加气站）	1,377,246.90	5年以上	5.24%	1,377,246.90
贵州燃气（集团）都匀市燃气有限责任公司	1,032,017.48	1年以内、1-2年	3.93%	69,461.75
深圳三恒液位设备有限公司	1,000,000.00	5年以上	3.81%	1,000,000.00
合计	7,075,764.38		26.94%	5,078,071.15

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		100,000.00

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,474,756.08	82.45%	659,971.47	73.86
1至2年	83,380.89	4.66%	13,315.00	1.49
2至3年	13,315.00	0.74%	91,878.85	10.28
3年以上	217,182.41	12.14%	128,353.18	14.36
合计	1,788,634.38	100.00%	893,518.50	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,403,845.47元，占预付账款年末余额合计数的比例为82.61%。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
常州市星得斯流体设备有限公司	493,549.47	1年以内	付款未结算	29.04%
辽宁大榆气体有限公司	340,000.00	1年以内、3年以上	付款未结算	20.01%
北京天海低温设备有限公司	298,000.00	1年以内	付款未结算	17.54%
贵州亿睿远消防工程有限公司	140,000.00	1年以内、1-2年	付款未结算	8.24%

单位名称	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
成都涌杰无损检测工程有限公司	132,296.00	1年以内、1-2年	付款未结算	7.79%
合计	1,403,845.47			82.61%

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,506,559.29	2,057,756.19
合计	1,506,559.29	2,057,756.19

(1) 明细情况

类别	期末余额				
	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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	15,927,824.54	77.83%	15,779,013.42	99.07%	148,811.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,535,945.78	22.17%	3,178,197.61	70.07%	1,357,748.17
合计	20,463,770.32	100.00%	18,957,211.03	92.64%	1,506,559.29

(续上表)

类别	期初余额				
	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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	15,779,013.42	78.96	15,779,013.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,205,448.83	21.04	2,147,692.64	51.07	2,057,756.19
合计	19,984,462.25	100.00	17,926,706.06	89.34	2,057,756.19

期末单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由

重庆伦源机械制造有限公司	14,473,824.54	14,473,824.54	100.00	收回可能性较小
深圳北极王科技有限公司	954,000.00	805,188.88	84.00	收回可能性较小
重庆嘉雁欣投资咨询有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	15,927,824.54	15,779,013.42	99.07	

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	699,412.02	34,970.60	5.00%
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	3,466,533.76	2,773,227.01	80.00%
5年以上	370,000.00	370,000.00	100.00%
合计	4,625,237.78	3,178,197.61	68.81%

(2)其他应收款坏账计提情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	17,225.75	2,147,692.64	15,779,013.42	17,943,931.81
期初数在本期	-	2,147,692.64	15,779,013.42	17,926,706.06
--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	52,196.35	995,534.37	0.00	1,047,730.72
本期收回	17,225.75	-	-	17,225.75
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动	-	-	-	-
期末数	34,970.60	3,143,227.01	15,779,013.42	18,957,211.03

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	18,894,358.30	18,014,758.31
应收暂付款	465,762.02	805,188.88
担保保证金	950,000.00	950,000
投标保证金	153,650.00	135,000.00
备用金		76,292.92
其 他		3,222.14
合计	20,463,770.32	19,984,462.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余 额
重庆伦源机械制造有限公司	借款	14,473,824.54	5 年以上	70.42%	14,473,824.54
深圳市北极王丰泰科技有限公司	借款	3,446,533.76	4-5 年	16.77%	2,757,227.01
深圳北极王科技有限公司	应收暂付款	954,000.00	5 年以上	4.64%	954,000.00
重庆嘉雁欣投资咨询有限公司	担保保证金	500,000.00	5 年以上	2.43%	500,000.00
重庆道润复合工程材料有限公司	租房保证金	200,000.00	1 年以内	1.41%	10,000.00
合计		19,574,358.30		95.67%	18,695,051.55

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	7,432,646.49	4,988,235.20	2,444,411.29
在产品	9,138,942.99	3,354,407.81	5,784,535.18
合同履约成本	10,179,389.85	5,368,250.78	4,811,139.07
合计	26,750,979.33	13,710,893.79	13,040,085.54

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,692,716.61	4,934,445.53	1,758,271.08
在产品	6,878,470.22	2,435,982.85	4,442,487.37
合同履约成本	10,492,259.85	5,368,250.78	5,124,009.07
合计	24,063,446.68	12,738,679.16	11,324,767.52

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销		
原材料	4,934,445.53	535,684.78	-	481,895.11		4,988,235.20
在产品	2,435,982.85	918,424.96	-	-		3,354,407.81
合同履约成本	5,368,250.78	-	-	-		5,368,250.78
合计	12,738,679.16	1,454,109.74	-	481,895.11		13,710,893.79

8、其他流动资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,806,304.96	1,359,338.51
预缴企业所得税		
合计	1,806,304.96	1,359,338.51

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	472,160.65	575,382.85

固定资产清理		
合计	472,160.65	575,382.85

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,191,132.50	3,847,967.37	610,560.97	5,649,660.84
2.本期增加金额	-	-	6,150.44	6,150.44
(1) 购置	-	-	6,150.44	6,150.44
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 政府补助冲减	-	-	-	-
4.期末余额	1,191,132.50	3,847,967.37	616,711.41	5,655,811.28
二、累计折旧				
1.期初余额	863,380.57	3,604,469.72	606,427.70	5,074,277.99
2.本期增加金额	103,306.65	6,065.99	-	109,372.64
(1) 计提	103,306.65	6,065.99	-	109,372.64
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	966,687.22	3,610,535.71	606,427.70	5,183,650.63
三、减值准备	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	224,445.28	237,431.66	10,283.71	472,160.65
2.期初账面价值	327,751.93	243,497.65	4,133.27	575,382.85

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		

1.期初余额	517,270.21	517,270.21
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	517,270.21	517,270.21
二、累计摊销		
1.期初余额	517,270.21	517,270.21
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	517,270.21	517,270.21
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	-	-
2.期初账面价值	-	-

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	7,027,821.46	7,667,124.75
合计	7,027,821.46	7,667,124.75

12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	8,796,164.68	7,637,662.06
合计	8,796,164.68	7,637,662.06

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,582,190.49	3,967,320.06	4,071,577.53	1,477,933.02
二、离职后福利-设定提存计划	-	481,762.61	481,762.61	-
三、辞退福利	-	-	-	-

四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	1,582,190.49	4,449,082.67	4,553,340.14	1,477,933.02

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	596,655.89	3,384,920.47	3,490,683.94	490,892.42
二、职工福利费		154,406.00	152,900.00	1,506.00
三、社会保险费		335,547.59	335,547.59	
其中：医疗保险费		287,803.15	287,803.15	
工伤保险费		47,744.44	47,744.44	
生育保险费				
四、住房公积金		88,326.00	88,326.00	
五、工会经费和职工教育经费	985,534.60	4,120.00	4,120.00	985,534.60
合计	1,582,190.49	3,967,320.06	4,071,577.53	1,477,933.02

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		467,188.24	467,188.24	
2、失业保险费		14,574.37	14,574.37	
3、企业年金缴费				
合计		481,762.61	481,762.61	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,001.66	31,683.90
城市维护建设税	8,671.66	16,157.73
教育费附加	3,553.52	6,924.75
地方教育附加	2,369.02	4,616.50
合计	15,595.86	59,382.88

15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,763,482.12	4,131,970.17
合计	3,763,482.12	4,131,970.17

15.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
拆借款本金及利息	3,000,000.00	3,000,000.00
未付报销款		281,498.42
其他	631,742.76	650,471.75
往来款	132,040.14	200,000.00
合计	3,763,782.90	4,131,970.17

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
借款-刘伟	3,000,000.00	合同未到期
合计	3,000,000.00	/

16、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,143,501.41	992,896.07
合计	1,143,501.41	992,896.07

17、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,700,000.00						42,700,000.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	41,066,820.84			41,066,820.84
合计	41,066,820.84			41,066,820.84

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,650,297.37			2,650,297.37
合计	2,650,297.37			2,650,297.37

20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-75,323,977.38	-79,644,725.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-75,323,977.38	-79,644,725.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,407,422.67	4,320,748.27
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-79,731,400.05	-75,323,977.38

21、营业收入和营业成本

（1）明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,234,761.58	9,805,446.28	25,021,192.93	17,552,498.96
其他业务				
合计	12,234,761.58	9,805,446.28	25,021,192.93	17,552,498.96

（2）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
库车鼎盛燃气有限公司东城分公司	1,792,035.40	14.65
库车畅源碳氢科贸有限公司轮台分公司	1,486,725.67	12.15
铜陵川和天然气销售有限公司	1,486,725.65	12.15
新疆火炬燃气股份有限公司	1,203,539.82	9.84
海南众旺新能源有限公司	1,079,646.05	8.82
合计	7,048,672.59	57.61

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	3,761.80	67,274.90
教育费附加	1,584.49	28,832.08
地方教育附加	1,056.31	19,221.40
车船税	9,540.00	6,780.00
印花税	3,288.01	8,021.90
合计	19,230.61	130,130.28

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	957,202.37	1,053,220.15
差旅费	289,620.25	355,769.81
售后服务费	93,167.56	230,572.19
招待费	123,651.59	104,318.24
运费	32,719.06	230,686.00
办公费	2,980.25	6,411.86
其他	55,369.78	154,712.72
合计	1,554,710.86	2,135,690.97

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,380,656.05	1,386,524.10
中介费用	567,639.91	736,864.56
折旧费	70,236.20	362,958.83
车辆使用费	130,236.31	167,141.76
差旅费	5,893.58	11,971.31
物管及房租费	247,338.68	194,039.23
业务招待费	7,365.10	25,341.29
电话费及办公费	117,509.44	113,505.37

其他	243,976.46	266,535.80
合计	2,773,025.18	3,264,882.25

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	595,602.69	633,713.28
材料费	540,016.57	431,054.49
租赁费	146,859.68	130,553.65
折旧	37,564.48	40,830.12
其他费用	41,472.24	45,609.03
合计	1,361,515.66	1,281,760.57

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	246,701.25	140,888.44
减：利息收入	15,625.24	14,680.14
加：其他	5,053.22	7,289.84
合计	236,129.23	133,498.14

27、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	本期与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助			
即征即退税款		136,936.11	
合计		136,936.11	

28、信用减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-259,705.18	3,679,557.66
合计	-259,705.18	3,679,557.66

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

存货跌价损失	-972,214.63	-73,775.99
合计	-972,214.63	-73,775.99

30、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		8,728.34	
合计		8,728.34	

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	26,300.37	49,648.39	26,300.37
财政补贴	315,961.00		315,961.00
合计	342,261.37	49,648.39	342,261.37

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,468.00	3,078.00	2,468.00
合计	2,468.00	3,078.00	2,468.00

33、所得税费用

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-4,407,422.67	4,320,748.27
按法定/适用税率计算的所得税费用		648,112.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		7,779.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-655,891.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	-	-

34、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	本期金额	上期金额
收到补贴收入	315,961.00	
收到其他	549,871.52	651,329.05
收到退回保证金	367,000.00	640,000.00
合计	1,232,832.52	1,291,329.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
支付保证金	272,000.00	312,500.00
支付销售费用	782,753.86	1,334,954.92
支付管理费用及研发费用	2,659,789.86	2,015,051.44
支付其他	1,916,413.34	46,264.00
支付银行保函保证金		
合计	5,630,957.06	3,708,770.36

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,407,422.67	4,320,748.27
加：资产减值准备	972,214.63	-3,605,781.67
信用减值准备	259,705.18	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,372.64	411,359.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

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）		- 8,728.34
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）	246,701.25	133,498.14
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）		
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）	-1,715,318.00	-430,770.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,759,985.08	1,544,738.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,005,307.60	-3,247,752.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-780,069.49	-882,688.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,235,736.84	2,268,658.02
减：现金的期初余额	2,268,658.02	1,425,771.56
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	-1,032,921.18	842,886.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,235,736.84	2,268,658.02
其中：库存现金	19,976.85	10,033.75

可随时用于支付的银行存款	1,215,759.99	2,258,624.27
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,235,736.84	2,268,658.02
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险信用风险

信用风险信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五、2、五、5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022年12月31日，本公司应收账款的26.94%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。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

的账面价值。

（二）流动性风险

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

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

七、 关联方及关联交易

本公司的关联方及关联交易列示如下：

（一）关联方情况

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	持股比例	备注
---------	------	----

刘伟	25.20%	一致行动人
刘辉	8.95%	
傅斌	6.27%	
余翔	5.64%	
王成元	4.79%	
张欣欣	0.47%	

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴萌菁	持有本公司 1.93%有表决权股份及刘伟之妻
吴正林	持有本公司 1.66%有表决权股份及刘伟亲属
重庆科兴乾健创业投资有限公司	持有本公司12.65%有表决权股份
深圳市恒盛强投资管理有限公司	持有本公司8.90%有表决权股份

(二) 关联交易情况

关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘伟	3,000,000.00	2021/6/13	2023/6/13	

注：上述拆借款按同期银行贷款利率计算利息。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	刘伟	3,000,000.00	3,000,000.00
小计		3,000,000.00	3,000,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置收益	0.00	
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）	315,961.00	
理财产品投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,832.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	339,793.37	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	339,793.37	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-49.58%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.40%	-0.10	-0.10

重庆巨创计量设备股份有限公司

2023年4月18日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室