



雷悦重工

NEEQ: 839609

青岛雷悦重工股份有限公司

Qingdao Rayfore Container Industry
Co.,Ltd

年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

√2022 年 6 月，公司被青岛市民营经济发展局：青岛市“专精特新”中小企业。

√2022 年 6 月，公司被山东省工业和信息化厅认定为山东省“专精特新”中小企业。

√2022 年 7 月，公司应急处置集装箱荣获 2022 年第八届胶州市创新创业大赛暨青岛市“市长杯”海创汇中小企业创新创业大赛优胜奖。

√2022 年 10 月，公司全资子公司青岛雷悦新能源环保设备有限公司通过质量管理体系、环境管理体系、职业健康和安全管理体系认证。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	10
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节 重大事件	25
第五节 股份变动、融资和利润分配	33
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	37
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	39
第八节 财务会计报告	47
第九节 备查文件目录	132

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。

公司负责人郭政、主管会计工作负责人王彦胜及会计机构负责人（会计主管人员）王彦胜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【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
公司治理风险	公司逐步建立健全适应现代企业治理结构的法人治理结构,不断完善适应企业现阶段发展要求的内部控制体系,但随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断延伸,人员不断增加,对公司治理结构将会提出更高的要求。因此,若公司治理与快速发展的公司业务不适应,将会存在制约公司快速发展的风险。 应对措施: (1) 继续完善公司的组织结构; (2) 明确三会的角色和责任; (3) 提倡正直及道德行为; (4) 积极维护财务报告的诚信及外部审计的独立性; (5) 及时披露信息和提高透明度; (6) 充分尊重股东的合法权利。
实际控制人控制风险	截止报告期末,公司实际控制人陈晓静直接持有公司股份 10,605,940 股,持股比例 26.51%,依据实际控制人陈晓静与郭政签署一致行动协议(公告编号:2019-006);实际控制人陈晓静之一致行动人郭政直接持有公司股份 22,874,060 股,持股比例 57.19%;

	截至到报告期末,实际控制人陈晓静与其一致行动人合计持有公司股份占公司总股本的 83.70%;实际控制人作为公司董事,以其享有公司股份的表决权在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施加影响。虽然股份公司成立之后公司已建立健全治理机制及内部控制体系,但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式,对公司的发展经营战略和人事安排方面进行不当控制,造成公司及其他股东权益受损的风险。 应对措施: (1) 公司逐步建立、健全法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决的制度,对外投资、重大对外担保的事项须经董事会、股东大会等权力机关审议通过。同时,在“三会”议事规则及《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》和《对外担保管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施,将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作,认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》和《对外担保管理办法》等规章制度的规定,保障三会的规范运作,不断完善法人治理结构,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。 (2) 股份公司成立后组建了监事会,从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡,以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。
原材料价格波动风险	产品的主要原材料为钢材,钢材的价格波动往往会影响集装箱制造及集装箱衍生品相关企业的成本,进而影响企业的成本。公司主要原材料钢材除受国内市场的供需关系影响外,还受美元加息、国际大宗商品的波动影响,呈现明显的周期性波动,受此影响,上游钢材价格的波动,将会对公司的原材料成本造成一定影响。 应对措施: 公司采用“订单式生产”的经营模式,在充分考虑原材料价格因素,采取“成本加合理利润”的方式确定合同价格。在该种经营模式下,公司可以有效规避原材料价格波动对经营业绩的影响,确保了合理的利润空间。
受汇率波动影响收益的风险	2021 年度和 2022 年度,公司出口销售收入分别为 97,844,862.92 元和 64,836,951.72 元,分别占当期主营业务收入的 25.09%和 10.78%;虽然公司通过积极开拓国内市场,报告期内出口销售收入占比主营业务收入的比例仍然超过 10%,海外市场收入仍然是公司销售收入的重要来源。公司的销售结算采用外币结算,交易发生日按即期汇率作为折算汇率将外币金额折算成人民币记账,收到款项时按收款时的即期汇率结汇,产生的差异计入汇兑损益。由于人民币对外币的汇率随时波动,当人民币汇率变动时公司将形成汇兑损益,对公司利润水平产生影响。另外,在各期资产

	负债表日,公司持有采用外币结算收取的资产或者偿付的负债,需采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,将计入当期损益,也将对公司当期利润水平产生影响。 应对措施: 目前公司出口业务都以美元结算,后期出口业务也会以美元结算,人民币汇率变动的形成的汇兑损益将长期存在。公司已在积极拓展国内业务,增加国内销售额,今年来,国内销售占比逐年提高,降低了美元结算带来的风险。
客户集中度较高风险	2021 年度和 2022 年度,公司对前五大客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 76.27%和 89.36%,公司对前五大客户的销售收入占营业收入总额的比重较高。报告期内公司的最大客户为公司关联方,销售占比 82.72%。虽然公司和下游重要客户形成了长期稳定的合作伙伴关系,并积极开拓其他新的大型客户,但仍然存在收入来源依赖于主要客户的风险,可能给公司的经营业绩带来不利影响。 应对措施: (1) 公司在 2017 年度在日本设立控股子公司,(详见公告 2017-032)全面协调日本市场的营销、安装、售后等业务,并为将来在全球市场进行商业模式的复制创造条件。 (2) 公司与大客户的合作不断深入,通过技术创新形成了产品的独特优势,已经形成相互依赖的合作关系。 (3) 公司每年参加国际行业展会,致力于开拓全球市场,并积极拓展国内市场,以期降低对主要客户的依赖。 (4) 公司秉承技术创新、模式创新的原则,不断优化产品结构、积极开拓国内外市场,挖掘市场潜力。 (5) 公司关联方青岛易租国际贸易有限公司承接的海内外订单均有公司组织生产,并由易租采购。
存货资产减值损失风险	2021 年末和 2022 年末,公司的存货账面价值分别为 71,447,526.01 元和 134,086,654.75 元,占流动资产的比例分别为 45.48%和 47.06%。虽然公司的存货大部分均有相应订单支撑,但也有部分是日常备货产品,如果产品或原材料价格大幅下降,存货的账面价值高于其可变现净值,公司将面临资产减值的风险。 应对措施: (1) 订单与生产匹配策略:公司采用订单式生产,在市场需求不确定的情况下,公司仅在需要时生产所需产品。 (2) 采购与市场需求匹配策略:公司积极预测市场需求变化,在满足市场需求的前提下,依据客户需求采购原材料,尽量降低期末存货。
市场竞争风险	1、海外市场竞争风险:中国集装箱房屋行业目前正在积极开拓海外市场。在这一过程中,整体行业面临两大风险,即关税风险,政治风险。关税风险主要体现在外国政府为保护本国企业而设置较高的关税壁垒,从而对我国集装箱房屋企业在全世界市场的发展形成阻碍。政治风险主要体现为国际政治格局的不稳定性以及政

	策的变动,将会对企业的发展产生一定不利影响。 应对措施: 目前公司以提高产品科技技术含量,针对不同地区的要求,取得相应认证,不断拓展全球市场,以降低关税风险和政治风险。 2、人才储备不足风险:随着市场需求的不断扩大,特别是集装箱房屋个性化需求的不断攀升,对企业技术人员的工艺水平、经验和素质要求较高,行业需要大量专业管理人才和经验丰富的设计、建筑、焊接等高级人才,专业化的培训以及专业化的人才队伍建设是企业在行业中不断提高的基石。 应对措施: 外部人才引进与招聘的方式引进行业内高端人才,同时根据人员规划需求,广泛拓展招聘渠道。内部员工培训的方式培养适应业务与组织发展需要的各级业务和管理人才;提升员工职业技能与专业素质。
主要生产场所租赁风险	2013年4月,公司向青岛永乐包装制品有限公司租赁土地房产作为其经营场所,租赁期为20年,公司无自有的土地房产。虽然公司与永乐包装签订的土地房产租赁协议定价合理、公允,且租赁期较长,但仍然存在着厂房搬迁而给公司正常经营带来的风险。 应对措施: 公司所处胶州辖区,投资环境优越,公司项目也符合当地经济发展的规划,目前公司的发展也受到了经营场所规模的限制,公司有计划解决自有土地房产的问题。
税收优惠政策变化风险	根据国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知(国税发[2005]51号)文件,公司外贸出口销售退返增值税。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消,将会对公司未来经营业绩产生一定影响。 应对措施: 公司将通过积极开拓国内市场,逐步扩大内销在营业收入中的比例,以降低出口退税政策对公司经营业绩的影响。
高新技术企业所得税优惠政策变化风险	在企业所得税方面,公司取得了高新技术企业证书,根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)等文件的规定,目前适用企业所得税税率为15%。首先,若上述税收优惠政策发生变化,将对公司今后损益产生一定影响。其次,高新技术企业认证有效期为三年,三年期满可申请复审,复审通过可再保持三年,期满后企业再提出认定申报。若公司复审、重新申报高新技术企业资格未能通过,将对公司今后经营业绩产生影响。 应对措施: 公司每年均在研发费用上投入较大,研发费用占销售收入总额的比例远高于高新企业认定标准的要求,且研发投入的力度在可预见的将来没有大的变化,公司的创新能力和收入构成也完全符合高新技术企业认定标准的要求。报告期内,母公司发生研发费用10,622,753.72元,占母公司营业收入的3.03%。
核心技术人员流失与技术泄密的风险	产品和技术优势是公司的核心竞争力,公司自成立以来,培养了

	一批经验丰富的研发、技术、经营及管理方面人才。目前,公司在集装箱建筑和特种集装箱方面,拥有较为先进的技术,核心技术人员队伍、项目实践经验等方面均处于相对领先的地位,在行业快速发展的情况下,如果核心技术人员流失导致核心技术泄密,将对公司核心竞争力带来不利影响。 应对措施: (1) 公司制定了完善的保密制度,与核心技术人员签订了技术保密协议,防范核心技术人员流失可能带来的技术泄密风险; (2) 加强知识产权保护力度,新开发的产品及时申请发明专利、实用新型专利; (3) 完善公司对技术开发人员的激励机制,为高技术人员提供良好的研发环境和职业发展路径。
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、雷悦重工	指	青岛雷悦重工股份有限公司
股东大会	指	青岛雷悦重工股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛雷悦重工股份有限公司董事会
监事会	指	青岛雷悦重工股份有限公司监事会
三会	指	青岛雷悦重工股份有限公司董事会、监事会、股东大会
EN1090	指	EN1090 是 CE 认证中建筑建材法规 Regulation (EU) No. 305/2011-CPR 下的关于对钢(铝)结构的标准。该标准于 2012 年 9 月 1 日 开始执行,并将于 2014 年 7 月 1 日开始强制执行。欧盟规定,在 2014 年 7 月 1 日 之后,所有进入欧盟市场的钢结构必须要拿到 EN1090*,方能被允许在欧盟市场销售。
JIS	指	日本工业标准(JIS, Japanese Industrial Standards) 是日本国家级标准中最重要、最权威的标准。由日本工业标准调查会(JISC)制定。
《关联交易管理办法》	指	青岛雷悦重工股份有限公司关联交易管理办法》
《对外投资管理办法》	指	《青岛雷悦重工股份有限公司对外投资管理办法》
《股东大会议事规则》	指	《青岛雷悦重工股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《青岛雷悦重工股份有限公司董事会议事规则》
《信息披露管理制度》	指	《青岛雷悦重工股份有限公司信息披露管理制度》
《一致行动协议》	指	公司控股股东、实际控制人陈晓静与其弟弟郭政于 2019 年 2 月 21 日重新签署的《一致行动协议》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中航证券、主办券商	指	中航证券有限公司

中兴财光华、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、章程	指	公司现行有效之《青岛雷悦重工股份有限公司章程》
《挂牌公司治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
《挂牌公司持续督导指引第2号-提供担保》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第2号——提供担保》
浩航物流	指	青岛浩航国际物流有限公司
控股子公司	指	日本控股子公司株式会社RJ、青岛雷悦智能科技有限公司、青岛雷悦电立得科技有限公司
全资子公司	指	青岛雷悦集成房屋有限公司、青岛雷悦新能源环保设备有限公司。
雷悦新能源	指	青岛雷悦新能源环保设备有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛雷悦重工股份有限公司
英文名称及缩写	QINGDAO RAYFORE CONTAINER INDUSTRY CO.,LTD RAYFORE
证券简称	雷悦重工
证券代码	839609
法定代表人	郭政

二、 联系方式

董事会秘书	侯东华
联系地址	青岛市胶州市胶西第二工业园
电话	0532-85213718
传真	0532-85212386
电子邮箱	macrineli@126.com
公司网址	http://www.qdleiyue.com
办公地址	青岛市胶州市胶西第二工业园
邮政编码	266300
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	山东省青岛市胶州市胶西镇尹家店三村

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	2013 年 4 月 26 日
挂牌时间	2016 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(33)-集装箱及金属包装容器制造(333)-集装箱制造(3331)
主要业务	集装箱及集装箱房屋的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	特种集装箱、模块化房屋、酒店箱、设备箱等
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（万股）	40,000,000.00
优先股总股本（万股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为陈晓静
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈晓静），一致行动人为（郭政）

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	91370200065081753M	否
注册地址	山东省青岛市胶州市胶西镇尹家店三村	否
注册资本	1000 万	否
公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于审议<青岛雷悦重工股份有限公司关于 2021 年半年度利润分配>》的议案，以公司截止到 2021 年 6 月 30 日的未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股红股。该分配预案已于 2021 年 11 月 26 日实施完毕。 公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议、2022 年第四次临时股东大会审议通过《关于审议<青岛雷悦重工股份有限公司关于 2022 年半年度利润分配>》的议案，以公司截止到 2022 年 6 月 30 日的未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股红股。该分配预案已于 2022 年 10 月 27 日实施完毕。 由于报告期内公司未申领新的营业执照，造成公司股本和注册资本的差异。公司已于 2023 年 1 月完成工商登记变更，变更注册资本并换发营业执照，详见公司于 2023 年 1 月 31 日披露的公告《青岛雷悦重工股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-005）。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中航证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号中航产融大厦 32 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）	中航证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传雨	吕航
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2023 年 1 月完成工商登记变更，变更注册资本并换发营业执照，详见公司与 2023 年 1 月 31 日披露的公告《青岛雷悦重工股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-005）。

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	617,919,345.67	401,227,252.40	54.01%
毛利率%	14.70%	17.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,273,315.97	40,848,646.05	23.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,196,297.90	40,277,145.37	24.63%
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）	57.21%	96.52%	-
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）	57.12%	95.17%	-
基本每股收益	1.26	1.02	23.53%

注：报告期内，公司实施了每 10 股送 10 股的利润分配方案，依据企业会计准则，以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	369,568,740.09	191,018,640.93	93.47%
负债总计	256,590,126.81	128,074,249.31	100.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,985,215.13	62,737,245.78	80.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.82	3.14	-10.19%
资产负债率%（母公司）	51.33%	63.77%	-
资产负债率%（合并）	69.43%	67.05%	-
流动比率	1.22	1.38	-
利息保障倍数	31.81	59.62	-

注：报告期内，公司实施了每 10 股送 10 股的利润分配方案，按分配完毕的股本重新计算上年末的每股净资产为 1.57 元，同比增长 79.62%。

(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	65,969,273.10	11,554,104.71	470.96%
应收账款周转率	17.78	18.75	-
存货周转率	5.13	8.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	93.47%	370.25%	-
营业收入增长率%	54.01%	1,170.18%	-
净利润增长率%	22.03%	6,310.83%	-

(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	40,000,000.00	20,000,000	100.00%
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
计入当期损益的政府补助	100,000
营业外收入及支出	-5,084.68
非经常性损益合计	94,915.32
所得税影响数	17,787.73
少数股东权益影响额（税后）	109.52
非经常性损益净额	77,018.07

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

1 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》财会(2021)35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》财会(2022)31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司新增一家纳入合并报表范围的全资子公司。

公司于 2022 年 3 月 11 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于审议<青岛雷悦重工股份有限公司关于对外投资暨设立控股子公司>》的议案，决议与山东电立得动力科技有限公司共同出资设立青岛雷悦电立得科技有限公司，注册资本人民币 1000 万元。其中公司认缴 510 万元，山东电立得科技有限公司认缴 490 万元，报告期内已取得营业执照。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为 C（制造业）—C33（金属制品业）。 公司的主营业务为集装箱及集装箱房屋的研发、生产和销售。公司具备研发及生产以集装箱为基础的定制化集装箱产品的能力，成功研发并生产了多种规格及不同用途的产品，已形成了一定的产品链。 （一）盈利模式 公司主要的盈利模式是根据客户订单的技术要求，设计出产品方案，并根据方案所需的材料、人工等成本估算产品成本，在一定利润水平的基础上向客户报价，合同签订后组织采购生产送货，从而赚取利润。公司目前主要销售收入为外销收入，报告期内毛利率平稳，为公司主要的赢利点。公司目前正积极拓展内贸业务，未来将成为公司业绩增长的新助力。 （二）销售模式 公司的销售采用直销的方式。公司主要通过展会或网络平台向客户展示产品，由销售部和技术部负责具体销售工作。意向客户提出产品技术要求后，技术部设计产品方案经双方确认，销售部与客户签署销售合同，明确标的、质量标准、交货期限、结算方式等，并按照合同约定组织生产、发货、验收、结算、回款。销售部、技术部定期对市场及客户反馈信息进行调查、研究、分析，预测市场动态，参与各项投标、议标活动，提出产品的销售策略及新产品开发的方向性建议；组织公司产品与服务的宣传和活动策划，提出年度产品展示计划和广告宣传活动策划，积极开拓市场，发展客户，提高公司产品的市场占有率。 （三）采购模式 公司生产经营所需原材料主要为钢材、锻件、焊材等，均为自行采购，采购部负责对供应商的管理和原材料的采购。采购部会同生产部门、销售部、技术部，根据订单情况及原材料市场价格波动情况制定采购计划，采用比价方式进行原材料的采购。 公司采取对供应商经营资质、生产设备、生产及运输能力、质量控制、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核方式，筛选、优化供应商，按照 ISO9001 质量管理体系的要求建立合格供货方名录。目前，公司与多家原材料供应商已形成了长期稳定的良好合作关系。公司生产经营所需的原材料全部来源于国内，市场供应充足。 （四）生产模式 公司的生产模式主要采用自主生产模式，钢板在采购后部分采用外协加工的方式进行成型处理。 报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。
--

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2021 年 12 月 14 日，公司取得由青岛市科技局、青岛市财政局及国家税务总局青岛市分局颁发的高新技术企业证书，有效期三年。 2022 年 6 月，山东省工业和信息化厅公示公司为山东省“专精特新”中小企业，有效期至 2025 年 12 月 31 日。

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	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √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	40,375,862.21	10.93%	17,506,917.27	9.17%	130.63%
应收账款	33,227,897.23	8.99%	25,239,392.81	13.21%	31.65%
应收款项融资	10,012,807.73	2.71%	728,056.38	0.38%	1,275.28%
预付账款	52,114,438.07	14.10%	35,650,971.24	18.66%	46.18%
其他应收款	1,519,067.06	0.41%	390,898.30	0.20%	288.61%
存货	134,086,654.75	36.28%	71,447,526.01	37.40%	87.67%
一年内到期的非流动资产	123,872.37	0.03%	148,646.76	0.08%	-16.67%
其他流动资产	13,468,680.10	3.64%	5,987,485.94	3.13%	124.95%
流动资产合计	284,929,279.52	77.10%	157,099,894.71	82.24%	81.37%
固定资产	54,398,088.61	14.72%	5,474,816.38	2.87%	893.61%
在建工程	1,080,025.08	0.29%			
使用权资产	23,083,826.20	6.25%	15,947,829.87	8.35%	44.75%
无形资产	4,907,689.72	1.33%	33,433.33	0.02%	14,579.03%
长期待摊费用	22,362.44	0.01%	43,801.04	0.02%	-48.95%
递延所得税资产	888,042.84	0.24%	729,665.46	0.38%	21.71%
其他非流动资产		0.00%	11,414,341.74	5.98%	-100.00%

非流动资产合计	84,639,460.57	22.90%	33,918,746.22	17.76%	149.54%
资产总计	369,568,740.09	100.00%	191,018,640.93	100.00%	93.47%
短期借款	23,025,770.85	6.23%	15,016,061.10	7.86%	53.34%
应付账款	151,433,036.53	40.98%	65,941,457.80	34.52%	129.65%
合同负债	46,773,130.56	12.66%	22,539,022.40	11.80%	107.52%
应付职工薪酬	1,748,633.82	0.47%	941,366.41	0.49%	85.75%
应交税费	1,746,062.55	0.47%	4,482,086.71	2.35%	-61.04%
其他应付款	1,658,956.33	0.45%	1,336,417.93	0.70%	24.13%
一年内到期的非流动负债	3,053,884.89	0.83%	2,632,973.42	1.38%	15.99%
其他流动负债	3,569,628.10	0.97%	754,382.07	0.39%	373.19%
流动负债合计	233,009,103.63	63.05%	113,643,767.84	59.49%	105.03%
租赁负债	19,241,709.02	5.21%	13,112,188.15	6.86%	46.75%
长期应付款		0.00%	1,318,293.32	0.69%	-100.00%
递延所得税负债	4,339,314.16	1.17%		0.00%	
非流动负债合计	23,581,023.18	6.38%	14,430,481.47	7.55%	63.41%
负债合计	256,590,126.81	69.43%	128,074,249.31	67.05%	100.34%
所有者权益合计	112,978,613.28	30.57%	62,944,391.62	32.95%	79.49%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金报告期末 40,375,862.21 元，同比增长 130.63%。主要因为公司报告期内运行效率良好，主要客户的回款及时致经营活动现金流量净额同比增加 54,415,168.39 元。

应收账款报告期末 33,227,897.23 元，同比增加 31.65%。主要是因为报告期内营业收入增加，公司信用政策保持稳定的情况下，营业收入增加导致应收账款增加。

应收款项融资报告期末 10,012,807.73 元，同比增长 1,275.28%。主要因为公司在报告期内与客户之间以银行承兑汇票结算增加所致。

预付账款报告期末 52,114,438.07 元，同比增长 46.18%。主要因为公司在报告期内营收规模增长，公司采购原材料预付给供应商的材料款项增加所致。

存货报告期末 134,086,654.75 元，同比增长 87.67%。主要因为期末公司订单按合同约定未到发货期而导致库存商品增加所致。

其他流动资产报告期末 13,468,680.10 元，同比增长 124.95%。主要因为截止到期末公司增值税留抵税额增加所致。

固定资产 54,398,088.61 元，同比增长 893.61%。主要是因为报告期内，公司全资子公司青岛雷悦新能源环保设备有限公司购买生产设备及工厂地面硬化形成固定资产所致。

使用权资产报告期末 23,083,826.20 元，同比增长 44.75%。主要是因为报告期内青岛雷悦新能源环保设备有限公司增加厂房租赁所致。

无形资产报告期末 4,907,689.72 元，同比增长 14,579.03%。主要是因为报告期内公司采购 MES 生产管理系统及日本子公司株式会社 RJ 采购集装箱远程监控系统所致。

短期借款 23,025,770.85 元，同比增长 53.34%。主要因为公司报告期内向交通银行股份有限公司青岛分

行等股份制银行贷款所致，详见第五节之八“银行及非银行金融机构间接融资发生情况”。

应付账款报告期末 151,433,036.53 元，同比增长 129.65%。主要因为报告期内公司营收规模增加，公司采购原材料增加，与供应商之间的原材料采购款未到结算期所致。

合同负债报告期末 46,773,130.56 元，同比增长 107.52%。主要因为报告期内公司预收客户销售款增加所致。

租赁负债报告期末 19,241,709.02 元，同比增长 46.75%。主要因为报告期内青岛雷悦新能源环保设备有限公司增加厂房租赁所致。

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	617,919,345.67	-	401,227,252.40	-	54.01%
营业成本	527,096,869.77	85.30%	329,498,509.97	82.12%	59.97%
毛利率	14.70%	-	17.88%	-	-
销售费用	13,233,498.08	2.14%	4,770,379.24	1.19%	177.41%
管理费用	8,549,135.42	1.38%	3,699,171.94	0.92%	131.11%
研发费用	10,622,753.72	1.72%	12,041,845.57	3.00%	-11.78%
财务费用	449,461.70	0.07%	1,027,282.33	0.26%	-56.25%
信用减值损失	-1,293,924.68	0.21%	-2,482,004.95	0.62%	-47.87%
投资收益			21,695.51	0.01%	
营业利润	54,167,498.32	8.77%	47,403,912.07	11.81%	14.27%
营业外收入	104,986.95	0.02%	683,900.84	0.17%	-84.65%
营业外支出	10,071.63	0.00%	42,003.31	0.01%	-76.02%
净利润	50,072,052.42	8.10%	41,032,552.84	10.23%	22.03%

项目重大变动原因：

报告期内公司实现营业收入 617,919,345.67 元，同比增长 54.01%，主要得益于（1）公司敏锐抓住市场机遇及时调整产品结构，聚焦生成标准化程度高、市场景气度好的特种集装箱产品，实现销售规模快速增长；（2）不断优化销售策略，鼓励全员参与销售，落实激励政策，维持客户粘性的同时积极开发新客户。

报告期内公司综合销售毛利率 14.70%，同比减少 3.18 个百分点。主要因为报告期内受海外通胀高企、欧美等国家大幅加息等宏观因素的影响，全球经济、贸易增长等动能减弱，集装箱的市场需求趋于正常化，市场竞争加剧，集装箱价格较 2021 年高位出现回落所致。

报告期内销售费用 13,233,498.08 元，同比增长 177.41%。主要是因为产销量增加导致场站堆存费用及中介服务费用增加。

报告期内管理费用 8,549,135.42 元，同比增长 131.11%。主要因为报告期内员工人数增加计入管理费用的工资增加所致。

(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	601,601,028.47	389,912,461.96	54.29%
其他业务收入	16,318,317.20	11,314,790.44	44.22%
主营业务成本	510,455,908.12	319,633,925.16	59.70%
其他业务成本	16,640,961.65	9,864,584.81	68.69%

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
普通集装箱	57,687,772.08	49,367,212.37	14.42%	206.47%	175.86%	9.49%
特种集装箱	501,853,974.55	430,700,471.84	14.18%	61.95%	72.07%	-5.05%
集装箱房屋	12,714,802.88	7,610,402.32	40.15%	-64.20%	-73.73%	21.71%
设备箱	27,800,312.39	21,760,382.50	21.73%	103.28%	78.83%	10.70%
酒店箱	1,544,166.57	1,017,439.09	34.11%	-87.15%	-90.13%	19.86%
合计	601,601,028.47	510,455,908.12	15.15%	54.29%	59.70%	-2.87%

按区域分类分析：

√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
出口	64,836,951.72	48,908,193.24	24.57%	-33.73%	-18.19%	-14.33%
国内	536,764,076.75	461,547,714.88	14.01%	83.78%	77.62%	2.98%
合计	601,601,028.47	510,455,908.12	15.15%	54.29%	59.70%	-2.87%

收入构成变动的原因：

报告期内公司实现主营业务收入 601,601,028.47 元，同比增长 54.29%；主营业务成本 510,455,908.12 元，同比增长 59.70%。原因见第三节“二”主要经营情况回顾之“（二）”财务分析之“2”利润构成分析。

报告期内公司实现其他业务收入 16,318,317.20,同比增长 44.22%;其他业务成本 16,640,961.65 元，同比增长 68.69%。主要是因为日本子公司开展租赁集装箱业务，租赁收入及成本增加所致。

其中：

普通集装箱销售实现营收 57,687,772.08 元，同比增长 206.47%；营业成本 49,367,212.37 元，同比增长 175.86%；毛利率优化 9.49 个百分点。主要因为开发了海运集装箱的市场需求，生产订单增加导致。由于订单量大，公司批量生产，从而提高了劳动生产率，降低了生产成本。

特种集装箱销售实现营收 501,853,974.55 元，同比增长 61.95%；营业成本 430,700,471.84 元，同比增长 72.07%；毛利率下降 5.05 个百分点。主要因为（1）大力开发了一带一路的客户，主要是俄罗斯和哈萨

克斯坦的客户，导致营收增加。（2）一带一路的客户的产品定价偏低，导致毛利率有所下降。集装箱房屋实现营收 12,714,802.88 元，同比下降 64.20%；营业成本 7,610,402.32 元，同比下降 73.73%；毛利率优化 21.71 个百分点。主要因为受疫情影响，销量下降，由于公司本期购买设备提高了劳动生产率，降低了成本，导致毛利率上升。。

设备实现营业收入 27,800,312.39 元，同比增长 103.28%；营业成本 21,760,382.50 元，同比增长 78.83%；毛利率优化 10.70 个百分点。主要因为设备箱需求大幅增长，价格上升所致。

酒店箱实现营业收入 1,544,166.57 元，同比下降 87.15%；营业成本 1,017,439.09 元，同比下降 90.13%；毛利率优化 19.86 个百分点。主要因为该产品主要销往国外市场，受疫情影响，销量下降，由于公司本期购买设备提高了劳动生产率，降低了成本，导致毛利率上升。

出口业务实现营收 64,836,951.72 元，同比下降 33.73%；营业成本 48,908,193.24 元，同比下降 18.19%；毛利率下降 14.33 个百分点。主要因为报告期内受疫情的影响，国外需求减弱，外销数量及售价均下降，导致营收及毛利率下降。

国内地区实现营收 536,764,076.75 元，同比增长 83.78%；营业成本 461,547,714.88 元，同比增长 77.62%；毛利率优化 2.98 个百分点。主要因为开拓国内市场，国内订单增加，营收增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	青岛易租国际贸易有限公司	497,294,278.12	82.72%	是
2	玲子（长春）国际贸易有限公司	11,561,061.95	1.92%	否
3	UTILIZE CO LTD	11,105,395.62	1.85%	否
4	青岛中加特电气股份有限公司	10,850,442.48	1.80%	否
5	CHEER BRIDGE CONTAINER LIMITED	6,409,907.70	1.07%	否
合计		537,221,085.87	89.36%	-

青岛易租国际贸易有限公司系公司董事长郭政控制的公司。其他主要客户与公司不存在关联关系。

(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	上海建发物资有限公司	55,169,611.82	9.52%	否
2	青岛盛聚金属制造	49,714,138.43	8.58%	否
3	厦门同金供应链有限公司	45,683,567.70	7.88%	否
4	建发（上海）有限公司	37,831,456.98	6.53%	否
5	上海豪丽化工有限公司	25,374,621.03	4.38%	否
6	青岛建发物资有限公司	21,062,704.65	3.63%	否
7	临沂市兰山区正尚木业板材	19,828,661.95	3.42%	否
8	青岛豪如华工贸有限公司	9,876,653.00	1.70%	否
合计		264,541,415.56	45.64%	-

注：建发（青岛）有限公司、上海建发有限公司、青岛建发有限公司、厦门同金供应链有限公司受同一控制人控制。

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	65,969,273.10	11,554,104.71	470.96%
投资活动产生的现金流量净额	-46,512,228.05	-9,444,693.12	-392.47%
筹资活动产生的现金流量净额	2,913,270.66	9,018,592.05	-67.70%

现金流量分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 65,969,273.10 元，同比增长 470.96%。主要因为公司订单增加，销售商品收到的现金增加的同时经营效率提升，净营业周期由 2021 年度的 23.11 天减少至 2022 年度的 16.21 天，优化 6.90 天。

报告期内投资活动产生的现金流量净额-46,512,228.05 元，净流出 46,512,228.05 元，同比增加 392.47%。主要因为公司、公司全资子公司青岛新能源环保设备有限公司购买设备及日本子公司株式会社 RJ 购买集装箱远程监控系统支付的款项增加所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额 2,913,270.66 元，同比下降 67.70%。主要因为公司偿还金融机构借款及支付厂房租金增加所致。

报告期内公司实现合并净利润 50,072,052.42 元，经营活动产生的现金流量净额 65,969,273.10 元，差距较大的原因是，报告期内，公司订单及营收增加营运效率增加所致。。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
株式会社 RJ	控股子公司	建筑材料相关的策划、开发、制造、销售、租赁、进出口；建筑工程及土木工程；各种建筑物的策划、制造、施工；知识产权的实施、使用、使用许可、维持及管理；广告相关的策划、制作及代理；上述业务相关的咨询；以及上述各项附带及	484,500	17,780,315.96	354,799.08	16,377,122.23	-235,084.81

		相关的所有业务					
青岛雷悦智能科技有限公司	控股子公司	生物发酵酿造设备、啤酒设备、金属制品的研发与销售及相关进出口业务；自动化控制技术，电器仪表及配件的销售、安装、维修；酿酒设备领域内的技术开发、技术服务、技术转让；从事货物及技术的进出口业务。	10,000,000	0	0	0	0
青岛雷悦集成房屋有限公司	全资子公司	模块化建筑、集装箱建筑、特种集装箱技术研发、技术咨询及制造、钢铁制活动房屋、集装箱、钢架构框架制造、维修、销售、安装、租赁。石油专用仪器、仪表箱（防火、防爆仪器仪表箱）、低压电气箱、金属制品、木制品、非标钢架构制造、维修、销售、安装、租赁，钢结构工程、室内外装饰装潢工程设计施工，机电设备租赁、五金机电、发电设备、建筑材料、集装箱零配件、消防设备销售；经营本企业资产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、	50,000,000	0	0	0	0

		原辅材料及技术的进口业务					
青岛雷悦新能源环保设备有限公司	全资子公司	金属结构制造；金属结构销售；金属制品研发；金属制品销售；金属制品修理；集装箱销售；集装箱制造；集装箱维修；集装箱租赁服务；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；环境保护专用设备制造；新能源汽车换电设施销售；海洋工程装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	10,000,000	204,429,409.18	9,269,617.91	313,952,544.45	-504,851.45
青岛雷悦电立得科技有限公司	控股子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；储能技术服务；电工仪器仪表销售；电池销售；光伏设备及元器件销售；智能输配电及控制设备销售；通信设备销售；大气污染监测及检测仪器仪表销售；人工智	10,000,000	47,580.52	-252,419.48	0	-252,419.61

		能硬件销售；配电开关控制设备销售；电力设施器材销售；电气设备销售；新能源原动设备销售；风电场相关装备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。					
--	--	---	--	--	--	--	--

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

报告期公司营业收入较 2021 年度同比增长 54.01%，公司具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

公司良好的持续经营能力，主要表现在以下六个方面：

- 1、客户资源稳定；
- 2、采购渠道稳定；
- 3、研发人才、技术优势；
- 4、公司在资产、业务、财务、人员、机构等方面完全独立，有良好的经营独立性。
- 5、公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。
- 6、公司团队包括经营管理层、核心业务人员、核心研发人员稳定。

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	四.二.(二)
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	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	四.二.(五)
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.(六)
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	四.二.(七)
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	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

二、 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

☒是 ☐否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

☐适用 ☒不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	青岛易租国际贸易有限公司	30,182,000	0	0	2022年4月23日	-	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	青岛易租国际贸易有限公司	127,863,908.22	0	0	2022年6月29日	-	连带	是	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	青岛高创投资管理有限公司	10,000,000	0	10,000,000	-	-	连带	否	无需审议	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	168,045,908.22	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

注：根据公司与青岛高创投资管理有限公司签订的保证合同，合同约定保证期间为保证合同签订之日起至青岛高创投资管理有限公司代偿后三年。

2022年8月2日，公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订编号为2022573流贷610借款合同，借款金额1,000.00万元，借款用途：经营周转。合同约定借款期限自2022年8月4日至2023年8月1日，借款利率为3.70%，该借款由郭政、宋慧玲提供保证担保并签订编号为2022573流保610-2号保证合同、由青岛高创科技融资担保有限公司提供保证担保并签订编号为2022573流保610-1号保证合同，由青岛高创投资管理有限公司为编号2022573流保610-1号保证合同提供保证反担保并签订2022年企保字T第0010（2/8）号反担保合同，2022年企保字T第0010（2/8）号反担保合同由公司提供保

证反担保并签订 2022 年企保字 TD 第 0010 号反担保合同、青岛易租国际贸易有限公司提供保证反担保并签订 2022 年企保字 TD 第 0010-1 号反担保合同、青岛雷悦新能源环保设备有限公司提供保证反担保并签订 2022 年企保字 TD 第 0010-2 号反担保合同、宋慧玲以鲁(2016)青岛市黄岛区不动产权第 0027983 号提供抵押反担保、陶庆斌以青房地权市字第 201447159 号提供抵押反担保。

公司及全资子公司青岛雷悦新能源环保设备有限公司与青岛高创投资管理有限公司签定的保证合同起因为公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订的编号为 2022573 流贷 610 借款合同，依据《挂牌公司持续督导指引第 2 号-提供担保》第“十六条”的规定，公司及其控股子公司为以自身债务为基础的担保提供反担保不会加重公司义务，无需按《挂牌公司治理规则》第“八十九”条履行审议程序。

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	青岛高创投资管理有限公司	10,000,000	0	10,000,000	-	-	连带	否	无需审议	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-

注：详见“公司对合并报表范围外主体提供担保情况”。

担保合同履行情况

√适用 □不适用

依据青岛雷悦重工股份有限公司与 PJSC CONTAINER 于 2022 年 4 月 23 日签订了编号为“Tk d 23/04/001 ”的担保合同及 2022 年 6 月 29 日 签署的编号为“Tk d 29/06/001 ”的担保合同，合同约定担保义务在担保债务履行完毕之后终止。

截止到报告期末，编号为“Tk d 23/04/001”、编号为“Tk d 29/06/001 ”的担保合同约定的担保义务因主合同履行完毕而终止，公司未承担清偿义务。

截止到报告期末，公司及青岛雷悦新能源环保设备有限公司与高创投资管理有限公司保签订保证合同（合同编号：2022 年企保字 TD 第 0010 号）、（2022 年企保字 TD 第 0010-2 号），因主债务合同尚未履行完毕，公司及全资子公司承担的反担保义务仍在持续中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	168,045,908.22	10,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	158,045,908.22	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	158,045,908.22	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	168,045,908.22	10,000,000
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√ 适用 □ 不适用

2022 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第十次会议、公司第三届监事会第八次会议分别审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》的议案，该议案于 2022 年 4 月 26 日经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过，会议决议青岛雷悦重工股份有限公司（以下简称“公司”或“雷悦重工”、“保证人”）拟与 Public Joint Stock Company Center for Cargo Container Traffic TransContainer（以下简称“PJSC TransContainer”或“受益人”）签署保证担保协议。协议约定公司为关联方青岛易租国际贸易有限公司（以下简称“易租”或“债务人”）与 PJSC TransContainer 签署的集装箱买卖合同中约定的由 PJSC TransContainer 支付给易租的预付款在易租不能履约或者部分不能履约时易租返还预付款提供保证担保。详见公司于 2022 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）的公告》（公告编号：2022-012）。

2022 年 6 月 10 日，公司第三届董事会第十二次会议、公司第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》的议案。该议案于 2022 年 6 月 28 日经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，会议决议公司拟与 PJSC TransContainer 签署保证担保协议。协议约定公司为关联方青岛易租国际贸易有限公司（以下简称“易租”或“债务人”）与 PJSC TransContainer 签署的集装箱买卖合同中约定的由 PJSC TransContainer 支付给易租的预付款在易租不能履约或者部分不能履约时易租返还预付款提供保证担保。详见公司于 2022 年 6 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）的公告》（公告编号：2022-042）。

上述两项担保的被担保人青岛易租国际贸易有限公司系公司董事长郭政控制的公司，郭政系公司第一大股东，控股股东实际控制人从陈晓静的一致行动人。

上述为关联方提供的保证担保系对易租与 PJSC CONTAINER 签署的集装箱买卖合同的履约担保，由于俄乌战争的原因，俄罗斯受到广泛制裁，当下国内银行无法为易租与 PJSC TransContainer 签署的集装箱买卖合同的履行提供银行担保，因此 PJSC TransContainer 要求由买卖合同下的集装箱最终生产方提供保证担保。易租承诺并与雷悦重工签署书面协议，该买卖合同项下的所有产品均由雷悦重工组织生产并由易租采购。

董事会认为，上述对关联方易租的担保系对易租与 PJSC TransContainer 签订的集装箱买卖合同的履约担保，且易租承诺该买卖合同下的所有订单均有雷悦重工或者其全资子公司组织生产并有易租采购后向 PJSC TransContainer 按买卖合同约定交付。易租与 PJSC TransContainer 签订的集装箱买卖合同的履行有助于公司业务发展、提高市场占有率。此外，公司控股股东、实际控制人陈晓静以及公司董事长、易租实际控制人郭政提供反担保，且易租的经营状况、陈晓静及郭政的个人信用状况良好。因此该项对外担保事项不会给公司带来重大财务风险亦不会损害公司利益。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□ 适用 √ 不适用

预计担保及执行情况

□ 适用 √ 不适用

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		
销售产品、商品，提供劳务	600,000,000	497,358,478.12
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	12,000,000	5,870,452.81

注：2022年3月11日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于审议〈关于青岛雷悦重工股份有限公司2022年度预计日常性关联交易〉》议案，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

（www.neeq.com.cn）上披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于预计2022年度日常性关联交易的公告》（公告编号2022-006）。2022年8月24日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计2022年度日常性关联交易〉》议案，详见2022年8月24日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2022-048）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计2021年度日常性关联交易的公告》（公告编号2022-051）。

公司依据2021年的订单情况以及对集装箱行业的市场变化趋势，结合公司产能及新客户开发情况，报告期初及报告中期公司乐观预计通过关联方销售商品的金额追600,000,000.00元；结合市场预期及航运市场的变化，预计2022年通过关联方代理出口暨关联交易金额为12,000,000.00元。但报告期内实际执行的订单低于预期，导致通过关联方销售的产品金额与期内预计后的金额存在差距。

由于海外客户与公司签署的销售合同条款的原因，导致2022年度与关联方的日常性关联交易低于报告期内预计金额。

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

五、 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	0	20,000,000

注：2022年8月2日，公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订《流动资金借款合同》（合同号：2022573流贷610号），借款额度1000万元整。公司关联方为该项债务提供担保或反担保。详见“公司对合并报表范围外主体提供担保情况”。

2022年11月22日，公司与中国工商银行股份有限公司青岛四方支行签订《经营快贷借款合同》（合同编号：3080300012-2022年（四方）字01614号）合同约定借款金额500万元整。公司关联方对该合同约定下的借款提供保证担保。

公司于 2022 年 12 月与中信银行股份有限公司青岛胶州支行网签银行借款合同，合同约定借款金额 500 万，公司关联方与中信银行股份有限公司青岛胶州支行签订担保合同对该笔贷款提供保证担保。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的其他重大关联交易是由于公司间接融资，公司关联方就融资事项无偿提供的担保及反担保产生，不会对公司财务状况、生产经营产生不利影响，且不会损害其他股东利益。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用

六、 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	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
其他股东	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	劳务派遣比例过高	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	关联交易	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	关联交易	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 8 日	-	挂牌	公司经营场所产权	详见承诺事项详细情况 4	正在履行中

承诺事项履行情况

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

1.为避免与雷悦重工之间的同业竞争，持有公司 5%以上股权的股东、董事、监事、高级管理人员及

核心人员出具《避免同业竞争承诺函》，确认目前未从事或参与公司存在同业竞争的活动，并承诺：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营实体、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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，持有 5%以上股权的股东、董事、监事、高级管理人员及核心人员严格履行承诺，确认未从事或参与公司存在同业竞争的活动。

2.对于公司劳务派遣员工比例过高的问题，公司控股股东及实际控制人陈晓静已承诺：如果出现因雷悦重工采用劳务派遣的用工方式引致纠纷而导致公司承担赔偿责任，或因劳务派遣违规而被主管部门处罚的，控股股东及实际控制人将向公司补偿由上述情形产生的支出，避免公司遭受任何损失。公司已经采取有效措施，截止到报告期末，公司不存在劳务派遣员工。

3.公司的实际控制人、控股股东、公司的董事、监事、高级管理人员等均已出具《承诺函》，承诺如下：本人/本公司将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，公司的实际控制人、控股股东、公司的董事、监事、高级管理人员严格履行承诺，对报告期内发生的关联交易严格遵守公司《关联交易管理办法》规定的决策程序及定价原则。公司报告期内发生的关联交易均已履行了相应的内部决策程序。

4.2014 年 3 月 28 日，公司与青岛永乐包装制品有限公司签订了《厂房租赁合同》（合同编号为 LY20140328），所租赁土地位于胶州市胶西镇西环路南首，地号：1-11-36-505，厂地、厂房面积共计 10,468.6 平方米用于公司的生产与经营，其中厂房 3,800 平方米，厂地 6,668.6 平方米。租赁期限自 2014 年 4 月 1 日至 2034 年 4 月 1 日，共 20 年，年租金为土地租金人民币 67,000.00 元整，房产租金人民币 133,000.00 元整，合计人民币 200,000.00 元整，租赁费每十年调整一次。

上述所租赁的房屋未获得房屋所有权证，但上述租赁合同合法有效，公司实际占有使用租赁场地及房屋。因该房屋未获得房产证，对此，公司实际控制人陈晓静作出如下承诺：如出现因土地及建筑物违法而产生的行政处罚，由其本人承担，并承诺未来将尽快实现公司购置自有土地，并自建厂房建筑物，以确保公司运营的安全与稳定。

报告期内，未出现因土地及建筑物违法而产生处罚的情形。由于政府规划用地的原因，公司在计划期内一时难以解决自有土地的问题，公司与上合示范区管理委员会及胶州市招商服务中心签署三方协议，协议约定公司享有由上合示范区管理委员会负责经营管理的土地、厂房及办公场所等建筑设施的优先租赁权，该项措施可以保证公司经营场所的长期稳定。

七、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
生产设备	固定资产	抵押	2,430,190.20	0.66%	融资租赁(售后回租)
总计	-	-	2,430,190.20	0.66%	-

注：2022 年 12 月 31 日，本公司属于售后回租业务的固定资产的原值为 3,000,000.00 元，累计折旧 569,809.80 元，账面价值 2,430,190.20 元。

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押依据融资租赁合同设立，占总资产的比重较小，公司融资租赁贷款用以补充流动资金，属于公司业务发展和正常生产经营需要，不会对公司生产经营带来重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

八、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	4,769,256	23.85%	7,420,740	12,189,996	30.47%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,651,484	2,651,484	6.63%
	董事、监事、高管	3,309,256	16.55%	3,309,256	6,618,512	16.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,230,744	76.15%	12,579,260	27,810,004	69.53%
	其中：控股股东、实际控制人	5,302,970	26.51%	2,651,486	7,954,456	19.89%
	董事、监事、高管	9,927,774	49.64%	9,927,774	19,855,548	49.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	20,000,000	40,000,000.00	-
普通股股东人数		18				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议、2022年第四次临时股东大会审议通过《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于2022年半年度利润分配〉》的议案，以公司截止到2022年6月30日的未分配利润向全体股东每10股送10股红股。该分配预案已于2022年10月27日实施完毕。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郭政	11,437,030	11,437,030	22,874,060	57.19%	17,155,548	5,718,512	0	0

2	陈晓静	5,302,970	5,302,970	10,605,940	26.51%	7,954,456	2,651,484	0	0
3	陶庆斌	800,000	800,000	1,600,000	4.00%	1,200,000	400,000	0	0
4	金姗姗	400,000	400,000	800,000	2.00%	600,000	200,000	0	0
5	田立娟	400,000	400,000	800,000	2.00%	600,000	200,000	0	0
6	纪天顺	400,000	400,000	800,000	2.00%	0	800,000	0	0
7	田婧	400,000	400,000	800,000	2.00%	0	800,000	0	0
8	高晶	240,000	240,000	480,000	1.20%	0	480,000	0	0
9	陈伟娟	200,000	200,000	400,000	1.00%	0	400,000	0	0
10	张健	200,000	200,000	400,000	1.00%	0	400,000	0	0
11	韩瑞超	200,000	200,000	400,000	1.00%	300,000	100,000	0	0
合计		19,980,000	19,980,000	39,960,000	99.90%	27,810,004	12,149,996	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名普通股股东中郭政与陈晓静系姐弟关系，且郭政为陈晓静的一致行动人，其他股东之间不存在关联关系。

九、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

十、 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。

十一、 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

十二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

十三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

十四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

十五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	青岛银行股份有限公司科技支行	股份制商业银行	5,000,000	2021年6月8日	2022年6月8日	4.35%
2	委托贷款	青岛高创科技融资担保有限公司	有限公司	5,000,000	2021年9月29日	2022年1月29日	8.00%
3	金融租赁	永赢金融租赁有限公司	融资租赁公司	3,000,000	2021年10月19日	2023年10月9日	9.49%
4	银行贷款	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	股份制商业银行	5,000,000	2021年12月1日	2022年12月1日	3.85%
5	银行贷款	交通银行股份有限公司青岛分行	股份制银行	10,000,000	2022年8月4日	2023年8月1日	3.70%
6	银行贷款	青岛农村商业银行股份有限公司胶州李哥庄支行	股份制银行	3,000,000	2022年9月6日	2023年9月5日	4.00%
7	银行贷款	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	股份制银行	5,000,000	2022年11月22日	2023年11月22日	3.65%
8	银行贷款	中信银行股份有限公司青岛胶州支行	股份制银行	5,000,000	2022年12月20日	2023年12月20日	3.60%
合计	-	-	-	41,000,000	-	-	-

十六、 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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 9 月 8 日	0	10	0
合计	0	10	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

利润分配原已于 2022 年 10 月 27 日实施完毕，详见公司于 2022 年 10 月 18 日在全国中小企业股份

转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-055）。

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十七、 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
郭政	董事长	男	否	1983 年 4 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
陈晓静	董事	女	否	1977 年 3 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
陶庆斌	董事、总经理	男	否	1982 年 9 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
金珊珊	董事	女	否	1985 年 1 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
侯东华	董事、董事会秘书	男	否	1974 年 9 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
韩瑞超	监事会主席	男	否	1985 年 10 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
田立娟	监事	女	否	1985 年 5 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
刘艳青	职工监事	男	否	1985 年 11 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日
王彦胜	财务总监	男	否	1966 年 12 月	2020 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 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：

董事长郭政系董事陈晓静之弟弟，且为陈晓静的一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	财务负责人具有高级会计师技术职称，从事会计相关工作 33 年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	关联交易已按《公司章程》、《关联交易管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求履行审议、信息披露程序。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
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	否	

（六） 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	6	13	0	19
生产人员	45	60	0	105
销售人员	0	0	0	0
技术人员	19	4	7	16
财务人员	3	2	1	4
采购人员	3	2	1	4
行政后勤人员	2	3	0	5
员工总计	78	84	9	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	10	14
专科	13	27
专科以下	51	108
员工总计	78	153

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 人才引进与招聘：报告期内员工保持稳定。在招聘上根据人员规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。

2. 员工薪酬政策：为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，2022 年公司继续完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度，力求员工的付出能够得到高回报。为了体现公司“以人为本”的管理理念，营造良好、和谐的员工关系及工作氛围，建立良好的企业归属感，让每一位员工都体会到企业这个大家庭的温暖与关怀。

3. 培训规划：为贯彻公司人力资本不断增值优化的指导思想，建立持续、系统的人力资源开发体系和学习型组织；贯彻公司战略导向，推动管理进步，培养适应业务与组织发展需要的各级业务和管理人才；提升员工职业技能与专业素质。2022 年由人力资源部组织，针对各层次、各部门开展了管理技能、业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的课程，业务共赢。

4. 截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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相关法律、法规及规范性文件的要求，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，严格按照各项法律法规、部门规章、规范性文件的要求不断完善和提高公司治理规范运作水平，保证充分行使各自职能并且相互制衡的公司法人治理结构。依据公司股东大会、董事会、监事会等议事规则、总经理工作细则等一系列规章制度，股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以充分履行，并相互制衡，有效地维护了股东和公司利益，保证公司持续健康发展，确保公司规范运作。

公司建立了以股东大会、董事会和监事会为基础的三会治理结构。报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开程序、决策程序、表决内容符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，认真履行相关权利，承担相关义务。截至报告之日，上述机构依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行相关职责和义务。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件及《公司章程》的规定，制定了《印章管理制度》、《承诺管理制度》、《资金管理制度》、《利润分配管理制度》，并修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等九项制度。公司不断完善公司治理水平，提高对外信息披露的准确性、及时性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召开及表决程序符合法律法规以及《公司章程》的规定，重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求审议表决。截止报告期末，三会依法运作，董事、监事、高级管理人员勤勉尽责

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

2022年3月11日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于审议<青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订<公司章程>>的议案》，对公司章程中的注册资本、股本等条款进行了修订。详见公司于2022年3月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2022-007）。

2022年4月26日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》的议案，对《公司章程》部分条款进行了修订。详见公司于2022年3月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-021）。

2022年10月31日，公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》等议案，对《公司章程》中注册资本、股本等条款进行了修改。详见公司于2022年10月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-056）。

（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	6	7	5

（1） 股东大会召开情况

①、2022年3月28日，公司召开2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于预计2022年日常性关联交易〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》等两项议案，详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）、《青岛雷悦重工股份有限公司章程》。

②、2022年4月23日，公司召开2022年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》的议案，详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015）。

③、2022年5月30日，公司召开2021年年度股东大会，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司2021年度董事会工作报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司2021年度监事会工作报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司2021年年度报告及其摘要〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司2021年度财务决算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司2022年度财务预算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于2021年度利润分配方案〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于续聘2022年度审计机构〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈股东大会议事规则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈董事会议事规则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈监事会议事规则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈董事会秘书工作细则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈投资者关系管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈对外投资管理办法〉〉》、《于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈对外担保管理办法〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈委托理财管理办法〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈印章管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈承诺管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈利润分配管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈资金管理制度〉〉》等二十一项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-037）、《山东颐衡律师事务所关于青岛雷悦重工股份有限公司2021年年度股东大会的法律意见书》（公告编号：2022-039）、《青岛雷悦重工股份有限公司章程》（公告编号：2022-038）。

④、2022年6月28日，公司召开2022年第三次临时股东大会，会议审议通过了《于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银

行申请循环额度贷款并由全资子公司对外提供反担保》的议案，详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-045）。

⑤、2022 年 9 月 8 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计 2022 年度日常性关联交易〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于 2022 年半年度利润分配预案〉》等议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）。

⑥2022 年 11 月 16 日，公司召开 2022 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》的议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-059）、《青岛雷悦重工股份有限公司章程》。（公告编号：2022-060）。

（2）、董事会召开情况

①、2022 年 3 月 11 日，公司召开第三届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于对外投资暨设立控股子公司〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于预计 2022 年日常性关联交易〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第一次临时股东大会〉》等四项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-003）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于对外投资暨设立控股子公司的公告》（公告编号：2022-005）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于预计 2022 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-006）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-007）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2022-008）。

②、2022 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第二次临时股东大会〉》等两项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-010）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）的公告》（公告编号：2022-012）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第二次临时股东大会通知公告》（公告编号：2022-013）。

③、2022 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年度总经理工作报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年度董事会工作报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年年度报告及其摘要〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年度财务决算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年度财务预算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于 2021 年度利润分配方案〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于续聘 2022 年度审计机构〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈股东大会议事规则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈董事会议事规则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈总经理工作细则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈董事会秘书工作细则〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈投资者关系管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈对外投资管理办法〉〉》、《于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈对外担保管理办法〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈委托理财管理办法〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈印章管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈承诺管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈利润分配管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟制订〈资金管理制度〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2021 年年度股东大会〉》等二十二项议案。详见公司与当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-016）、

《青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年年度报告》（公告编号：2022-018）、《青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年年度报告摘要》（公告编号：2022-019）、《青岛雷悦重工股份有限公司拟续聘会计师事务所公告》（公告编号：2022-036）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》（公告编号：2022-020）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-021）、《青岛雷悦重工股份有限公司股东大会事规则》（公告编号：2022-022）、《青岛雷悦重工股份有限公司董事会议事规则》（公告编号：2022-023）、《青岛雷悦重工股份有限公司总经理工作细则》（公告编号：2022-025）、《青岛雷悦重工股份有限公司董事会秘书工作细则》（公告编号：2022-026）、《青岛雷悦重工股份有限公司投资者关系管理制度》（公告编号：2022-027）、《青岛雷悦重工股份有限公司对外投资管理办法》（公告编号：2022-028）、《青岛雷悦重工股份有限公司对外担保管理办法》（公告编号：2022-029）、《青岛雷悦重工股份有限公司委托理财管理办法》（公告编号：2022-030）、《青岛雷悦重工股份有限公司印签管理制度》（公告编号：2022-031）、《青岛雷悦重工股份有限公司承诺管理制度》（公告编号：2022-032）、《青岛雷悦重工股份有限公司利润分配管理制度》（公告编号：2022-033）、《青岛雷悦重工股份有限公司资金管理制度》（公告编号：2022-034）、《青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年年度股东大会通知公告》（公告编号：2022-035）。

④、2022 年 6 月 10 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银行申请循环额度贷款并由全资子公司对外提供反担保〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第三次临时股东大会〉》等三项议案。详见公司于 2022 年 6 月 13 日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-040）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）的公告》（公告编号：2022-042）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银行申请循环额度贷款并由全资子公司对外提供反担保的公告》（公告编号：2022-044）、关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第三次临时股东大会〉（公告编号：2022-043）。

⑤、2022 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银行申请贷款并由全资子公司提供担保〉》的议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2022-046）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银行申请贷款并由全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-047）。

⑥、2022 年 8 月 24 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年半年度报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计 2022 年度日常性关联交易〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于 2022 年半年度利润分配预案〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第四次临时股东大会〉》等四项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-048）、《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年半年度报告》（公告编号：2022-050）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计 2022 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-051）、《青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年半年度权益分派预案公告》（公告编号：2022-053）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第四次临时股东大会通知公告》（公告编号：2022-052）。

⑦、2022 年 10 月 31 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第五次临时股东大会〉》等两项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-057）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-056）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于召开 2022 年第五次临时股东大会通知公告》（公告编号：2022-058）。

（3）、监事会召开情况

①、2022 年 3 月 11 日，公司召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于预计 2022 年日常性关联交易〉》的议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份

有限公司第三届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2022-004）、青岛雷悦重工股份有限公司关于预计 2022 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2022-006）。

②、2022 年 4 月 8 日，公司召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》的议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2022-011）、《青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）的公告》（公告编号：2022-012）。

③、2022 年 4 月 26 日，公司召开第三届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年度监事会工作报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年年度报告及其摘要〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2021 年度财务决算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年度财务预算报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于 2021 年度利润分配方案〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于续聘 2022 年度审计机构〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉》、《青岛雷悦重工股份有限公司关于拟修订〈监事会议事规则〉》等八项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-017）、《青岛雷悦重工股份有限公司监事会议事规则》（公告编号：2022-024）。

④、2022 年 6 月 10 日，公司召开第三届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于提供担保（暨关联交易）〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于向交通银行申请循环额度贷款并由全资子公司对外提供反担保〉》等两项议案。详见公司于 2022 年 6 月 13 日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-041）。

⑤、2022 年 8 月 24 日，公司召开第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司 2022 年半年度报告〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于新增预计 2022 年度日常性关联交易〉》、《关于审议〈青岛雷悦重工股份有限公司关于 2022 年半年度利润分配预案〉》等三项议案。详见公司于当日披露的《青岛雷悦重工股份有限公司第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-049）。

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	公司不属于《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主体公司

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

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东享有平等地位，能够充分行使股东权利。

董事会：报告期内，公司董事会依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《公司章程》等的规定，依法行使职权，履行各自的权利和义务，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定依法行使监督职权，召集、召开监事会形式合法，并形成有效决议。

报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》的相关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

1.监事会对公司规范运作的意见

公司监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。本年度监事会成员列席了全部7次董事会议，根据有关法律法规，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督。监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，内部控制制度比较完善，公司董事及高级管理人员在日常工作中没有违反《公司章程》或损害公司利益的行为，也不存在滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

2.监事会检查公司财务的意见

报告期内，监事会检查审核了董事会提交的财务年度报告、中期报告及其它文件。监事会认为，董事会提交的财务报告真实、准确、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产完整、独立

公司具备完整的与生产经营有关的生产系统及辅助设施；合法拥有与生产经营有关的厂房、机器设备、商标及专利的所有权和土地的使用权。有独立的生产经营场所以及独立的原材料采购、产品销售系统。

2、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业至今不存在同业竞争及显失公平的关联交易；报告期内，虽然公司的营业收入80%以上来自关联方青岛易租国际贸易有限公司，公司与青岛易租国际贸易有限公司之间的关联交易有一定的市场背景，具有合理的商业目的，不存在关联方通过关联交易不当影响公司的情形，不影响公司的业务独立。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，办理社会保险参保手续；独立发放员工工资，公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至报告日，公司的总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业任职。

4、财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立的做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账号的行为。

5、机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业机构混同的情形。

(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
公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。 1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照企业会计准则，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。 报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整，截至本报告披露日，公司未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。

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	√ 无 □ 强调事项段 □ 其他事项段 □ 持续经营重大不确定性段落 □ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2023）第 315011 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2023 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王传雨	吕航
	2 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	7 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 315011 号

青岛雷悦重工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛雷悦重工股份有限公司（以下简称雷悦重工）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了雷悦重工 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司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，我们独立于雷悦重工，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我

们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

雷悦重工管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括雷悦重工 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估雷悦重工的持续经营能力，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雷悦重工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雷悦重工的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对雷悦重工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雷悦重工不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（6）就雷悦重工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王传雨

中国注册会计师：吕航

中国·北京

2023 年 4 月 19 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	40,375,862.21	17,506,917.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	33,227,897.23	25,239,392.81
应收款项融资	五、3	10,012,807.73	728,056.38
预付款项	五、4	52,114,438.07	35,650,971.24
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、5	1,519,067.06	390,898.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	134,086,654.75	71,447,526.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、7	123,872.37	148,646.76
其他流动资产	五、8	13,468,680.10	5,987,485.94
流动资产合计		284,929,279.52	157,099,894.71
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	五、9	259,425.68	274,858.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	54,398,088.61	5,474,816.38
在建工程	五、11	1,080,025.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	23,083,826.20	15,947,829.87

无形资产	五、13	4,907,689.72	33,433.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	22,362.44	43,801.04
递延所得税资产	五、15	888,042.84	729,665.46
其他非流动资产	五、16		11,414,341.74
非流动资产合计		84,639,460.57	33,918,746.22
资产总计		369,568,740.09	191,018,640.93
流动负债：			
短期借款	五、17	23,025,770.85	15,016,061.10
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、18	151,433,036.53	65,941,457.80
预收款项			
合同负债	五、19	46,773,130.56	22,539,022.40
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、20	1,748,633.82	941,366.41
应交税费	五、21	1,746,062.55	4,482,086.71
其他应付款	五、22	1,658,956.33	1,336,417.93
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、23	3,053,884.89	2,632,973.42
其他流动负债	五、24	3,569,628.10	754,382.07
流动负债合计		233,009,103.63	113,643,767.84
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、25	19,241,709.02	13,112,188.15
长期应付款	五、26		1,318,293.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	五、15	4,339,314.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,581,023.18	14,430,481.47
负债合计		256,590,126.81	128,074,249.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、27	40,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	371,302.72	371,302.72
减：库存股			
其他综合收益	五、29	5,529.78	30,876.40
专项储备			
盈余公积	五、30	11,164,779.64	6,278,639.54
一般风险准备			
未分配利润	五、31	61,443,602.99	36,056,427.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		112,985,215.13	62,737,245.78
少数股东权益		-6,601.85	207,145.84
所有者权益（或股东权益）合计		112,978,613.28	62,944,391.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		369,568,740.09	191,018,640.93

法定代表人：郭政

主管会计工作负责人：王彦胜

会计机构负责人：王彦胜

（二） 母公司资产负债表

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		21,182,016.42	11,641,387.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,330,200.25	26,225,722.83
应收款项融资		10,012,807.73	728,056.38
预付款项		7,662,862.92	34,640,950.98
其他应收款		886,683.99	15,390,898.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,424,565.74	71,447,526.01

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		123,872.37	148,646.76
其他流动资产		5,750,383.28	5,928,796.55
流动资产合计		177,373,392.70	166,151,985.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,591,092.58	591,092.58
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		36,577,777.51	5,053,565.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,430,910.43	1,560,993.20
无形资产		3,250,000.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,362.44	43,801.04
递延所得税资产		888,042.84	729,665.46
其他非流动资产			123,872.37
非流动资产合计		52,760,185.81	8,102,990.57
资产总计		230,133,578.51	174,254,976.24
流动负债：			
短期借款		23,025,770.85	15,016,061.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		58,061,155.92	62,143,643.64
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,024,736.97	938,006.25
应交税费		1,702,028.10	4,482,086.71
其他应付款		10,503,477.81	874,041.05
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		15,152,070.03	22,539,022.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,417,242.43	1,545,539.83
其他流动负债		1,501,430.51	754,382.07

流动负债合计		112,387,912.62	108,292,783.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,411,650.57	1,510,599.68
长期应付款			1,318,293.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,339,314.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,750,964.73	2,828,893.00
负债合计		118,138,877.35	111,121,676.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本		40,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		371,302.72	371,302.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,164,779.64	6,278,639.54
一般风险准备			
未分配利润		60,458,618.80	36,483,357.93
所有者权益（或股东权益）合计		111,994,701.16	63,133,300.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		230,133,578.51	174,254,976.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		617,919,345.67	401,227,252.40
其中：营业收入	五、32	617,919,345.67	401,227,252.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		562,457,922.67	351,363,030.89
其中：营业成本	五、32	527,096,869.77	329,498,509.97

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、33	2,506,203.98	325,841.84
销售费用	五、34	13,233,498.08	4,770,379.24
管理费用	五、35	8,549,135.42	3,699,171.94
研发费用	五、36	10,622,753.72	12,041,845.57
财务费用	五、37	449,461.70	1,027,282.33
其中：利息费用		1,665,963.58	823,030.18
利息收入		207,880.36	14,626.96
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38		21,695.51
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、39	-1,293,924.68	-2,482,004.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,167,498.32	47,403,912.07
加：营业外收入	五、40	104,986.95	683,900.84
减：营业外支出	五、41	10,071.63	42,003.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,262,413.64	48,045,809.60
减：所得税费用	五、42	4,190,361.22	7,013,256.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,072,052.42	41,032,552.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-992,355.74	332,031.18
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,072,052.42	41,032,552.84
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）		-201,263.55	183,906.79
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,273,315.97	40,848,646.05
六、其他综合收益的税后净额		-37,830.76	-12,956.79
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		-25,346.62	-8,681.05

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		-25,346.62	-8,681.05
(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		-25,346.62	-8,681.05
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,484.14	-4,275.74
七、综合收益总额		50,034,221.66	41,019,596.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		50,247,969.35	40,839,965.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-213,747.69	179,631.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.26	1.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.26	1.02

法定代表人：郭政 主管会计工作负责人：王彦胜 会计机构负责人：王彦胜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入		350,146,146.09	395,707,301.60
减：营业成本		270,640,664.84	324,864,507.11
税金及附加		2,320,970.37	325,841.84
销售费用		9,002,420.86	4,770,379.24
管理费用		3,717,757.33	3,441,560.52
研发费用		10,622,753.72	12,041,845.57
财务费用		-138,023.08	914,244.97
其中：利息费用		749,730.59	756,028.29
利息收入		203,086.29	13,894.09
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			21,695.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,055,849.18	-2,395,587.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,923,752.87	46,975,030.19
加：营业外收入		118,607.86	683,900.84
减：营业外支出		22.98	633.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,042,337.75	47,658,297.73
减：所得税费用		4,180,936.78	7,003,282.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,861,400.97	40,655,015.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,861,400.97	40,655,015.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		48,861,400.97	40,655,015.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		682,789,339.65	442,009,738.51
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		1,334,817.17	721,055.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、43(1)	2,859,082.52	2,162,703.24
经营活动现金流入小计		686,983,239.34	444,893,497.34
购买商品、接受劳务支付的现金		580,844,500.32	413,766,188.23
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		9,024,158.83	3,919,192.78
支付的各项税费		8,499,250.61	3,402,447.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、43(2)	22,646,056.48	12,251,564.03
经营活动现金流出小计		621,013,966.24	433,339,392.63
经营活动产生的现金流量净额		65,969,273.10	11,554,104.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,069,100.30
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			4,069,100.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,512,228.05	13,238,935.02
投资支付的现金			274,858.40
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		46,512,228.05	13,513,793.42
投资活动产生的现金流量净额		-46,512,228.05	-9,444,693.12
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		23,000,000.00	23,000,000.00
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		23,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,679.34	637,107.42
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(3)	4,493,050.00	2,344,300.53
筹资活动现金流出小计		20,086,729.34	13,981,407.95
筹资活动产生的现金流量净额		2,913,270.66	9,018,592.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		498,629.23	-262,670.99
五、现金及现金等价物净增加额		22,868,944.94	10,865,332.65
加：期初现金及现金等价物余额		17,506,917.27	6,641,584.62
六、期末现金及现金等价物余额		40,375,862.21	17,506,917.27

法定代表人：郭政

主管会计工作负责人：王彦胜

会计机构负责人：王彦胜

(六) 母公司现金流量表

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		298,644,243.44	436,636,198.36
收到的税费返还		1,334,816.70	721,055.59
收到其他与经营活动有关的现金		217,624,813.78	1,703,860.45
经营活动现金流入小计		517,603,873.92	439,061,114.40
购买商品、接受劳务支付的现金		259,935,477.64	412,691,084.53
支付给职工以及为职工支付的现金		6,065,472.18	3,917,854.33
支付的各项税费		8,225,896.00	3,392,472.89
支付其他与经营活动有关的现金		202,448,263.50	27,234,586.71
经营活动现金流出小计		476,675,109.32	447,235,998.46
经营活动产生的现金流量净额		40,928,764.60	-8,174,884.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,069,100.30
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		89,038.94	

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		89,038.94	4,069,100.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,886,765.00	1,493,215.19
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		37,886,765.00	1,493,215.19
投资活动产生的现金流量净额		-37,797,726.06	2,575,885.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	23,000,000.00
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		23,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,679.34	637,107.42
支付其他与筹资活动有关的现金		1,513,050.00	458,586.24
筹资活动现金流出小计		17,106,729.34	12,095,693.66
筹资活动产生的现金流量净额		5,893,270.66	10,904,306.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		516,319.36	-262,670.99
五、现金及现金等价物净增加额		9,540,628.56	5,042,636.40
加：期初现金及现金等价物余额		11,641,387.86	6,598,751.46
六、期末现金及现金等价物余额		21,182,016.42	11,641,387.86

(七) 合并股东权益变动表

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	20,000,000.00				371,302.72		30,876.40		6,278,639.54		36,056,427.12	207,145.84	62,944,391.62
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	20,000,000.00				371,302.72		30,876.40		6,278,639.54		36,056,427.12	207,145.84	62,944,391.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00						-25,346.62		4,886,140.10		25,387,175.87	-213,747.69	50,034,221.66
（一）综合收益总额							-25,346.62				50,273,315.97	-213,747.69	50,034,221.66
（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	20,000,000.00							4,886,140.10	-24,886,140.10			
1. 提取盈余公积								4,886,140.10	-4,886,140.10			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	20,000,000.00								-20,000,000.00			
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	40,000,000.00			371,302.72		5,529.78		11,164,779.64	61,443,602.99	-6,601.85	112,978,613.28	

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	10,000,000.00				371,302.72		39,557.45		2,213,137.97		9,273,282.64	27,514.79	21,924,795.57
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	10,000,000.00				371,302.72		39,557.45		2,213,137.97		9,273,282.64	27,514.79	21,924,795.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00						-8,681.05		4,065,501.57		26,783,144.48	179,631.05	41,019,596.05
（一）综合收益总额							-8,681.05				40,848,646.05	179,631.05	41,019,596.05
（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	10,000,000.00							4,065,501.57	-14,065,501.57				
1. 提取盈余公积								4,065,501.57	-4,065,501.57				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	10,000,000.00								-10,000,000.00				
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	20,000,000.00				371,302.72		30,876.40		6,278,639.54		36,056,427.12	207,145.84	62,944,391.62

法定代表人：郭政

主管会计工作负责人：王彦胜

会计机构负责人：王彦胜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				371,302.72				6,278,639.54		36,483,357.93	63,133,300.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				371,302.72				6,278,639.54		36,483,357.93	63,133,300.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00								4,886,140.10		23,975,260.87	48,861,400.97
（一）综合收益总额											48,861,400.97	48,861,400.97
（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	20,000,000.00								4,886,140.10		-24,886,140.10	
1. 提取盈余公积									4,886,140.10		-4,886,140.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	20,000,000.00										-20,000,000.00	
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	40,000,000.00				371,302.72				11,164,779.64		60,458,618.80	111,994,701.16

项目	2021 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				371,302.72				2,213,137.97		9,893,843.83	22,478,284.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				371,302.72				2,213,137.97		9,893,843.83	22,478,284.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00								4,065,501.57		26,589,514.10	40,655,015.67
（一）综合收益总额											40,655,015.67	40,655,015.67
（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	10,000,000.00								4,065,501.57		-14,065,501.57	
1．提取盈余公积									4,065,501.57		-4,065,501.57	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配	10,000,000.00										-10,000,000.00	
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	20,000,000.00				371,302.72				6,278,639.54		36,483,357.93	63,133,300.19

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

青岛雷悦重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2013年12月由青岛雷悦重工有限公司整体变更设立，统一社会信用代码91370200065081753M。法定代表人：郭政，公司住所：青岛市胶州市胶西镇尹家店三村，公司经营期限20年，公司类型为其他股份有限公司。公司于2016年12月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：839609。

公司经营范围：集装箱式发电设备制造、安装、维修、销售、租赁（不含特种设备），集装箱、钢铁制活动房屋、货车车箱、集装箱零部件、金属结构、钢结构框架制造、销售、批发、零售；建材，经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构，公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设董事会办公室、财务部、质管部、研发部、技术部、采购部、销售部、生产部及行政部。

本公司行业和主要产品：公司属金属制品业，主要产品有集装箱房屋、特种集装箱、普通集装箱、设备箱、酒店箱等。

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

子公司经营范围：建筑资材的企划、开发、制造、销售、租赁以及进出口业务；建筑施工业以及土木施工业；各种建筑物的企划、制作以及实施；知识产权（著作权、商标权、设计权、商业化权等）的实施、使用、利用权限、维护以及管理；关于广告的企划以及制作及相关代理；关于以上业务的咨询业务；以上各项附带或者相关联的所有业务。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月19日决议批准报出。

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，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

本公司财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末至少12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、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2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足

冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、“12、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公

司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、“12、长期股权投资”或本附注三、“9、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或

者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近

期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量

且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。

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。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整

个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	该类款项具有较低的信用风险 按照预期损失率计提减值准备，与应收 款项的组合划分相同
2、商业承兑汇票组合	

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1：无风险组合，包括：应收关联方单位款项、押金保证金、备用金借款、预存款等可以确定回收的应收款项

应收账款组合2：账龄分析组合

账 龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	2.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	40.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得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、长期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：无风险组合，包括：应收关联方单位款项、押金保证金、备用金借款、预存款等可以确定回收的应收款项

其他应收账款组合2：账龄分析组合
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	2.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	40.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具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。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同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。

（7）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）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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

行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末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，期末，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）存货可变现净值的确认方法

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。

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、“9、金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权

投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的

长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、“（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00-20.00	5.00	4.75-9.50
运输设备	直线法	4.00	5.00	23.75
办公设备	直线法	5.00	5.00	19.00

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。

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。

(3) 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或相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

16、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.** 租赁负债的初始计量金额；**B.** 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；**C.** 发生的初始直接费用；**D.** 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**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；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过**12**个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不高于四万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资

产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，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；不属于销售的，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。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。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。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的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；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人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；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

17、无形资产

本公司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。

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。

本公司期末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。

18、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。

本公司相应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。

19、长期待摊费用摊销方法

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。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利

等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

22、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

本公司具体收入确认方法

国内销售：在商品货权已转移、取得货物凭据后并满足上述一般原则所列条件时确认销售商品收入的实现。

出口销售：产品报关出口后，公司收齐装箱单、发票、报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

25、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行

处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
印花税	应税收入	0.03
企业所得税	应纳税所得额	15.00/25.00

2、境外子公司主要税率

税 种	计税依据	税率%
法人税	应纳税所得额	24.90
消费税	应税收入	8.00

3、优惠税负及批文

公司于2021年12月14日取得编号为 GR202137102012、有效期为三年的高新技术企业证书，2021-2023年适用15%的所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2022年1月1日，期末指2022年12月31日，本期指2022年度，上期指2021年度。

1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	3,531.48	202.48
银行存款	40,372,330.73	17,506,714.79
其他货币资金		
合 计	40,375,862.21	17,506,917.27
其中：存放在境外的款项总额	2,245,693.63	5,571,866.70

说明：期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2022.12.31			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
应收账款	39,399,459.40	3,171,562.17	33,227,897.23	30,117,030.30	1,877,637.49	25,239,392.81
合 计	39,399,459.40	3,171,562.17	33,227,897.23	30,117,030.30	1,877,637.49	25,239,392.81

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022年12月31日，无单项计提坏账准备：

2022年12月31日，组合计提坏账准备：

a、组合——无风险组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	13,891,398.82		
合 计	13,891,398.82		

b、组合——账龄分析组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	14,564,310.69	2.00	291,286.22
1 至 2 年	1,974,045.38	10.00	197,404.54
2 至 3 年	2,296,898.64	20.00	459,379.73
3 至 4 年	2,308,232.71	40.00	923,293.08
4 至 5 年	321,872.79	80.00	257,498.23
5 年以上	4,042,700.37	100.00	4,042,700.37
合计	25,508,060.58		6,171,562.17

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少 转回 转销或核销	2022.12.31
应收账款坏账准备	4,877,637.49	1,293,924.68		6,171,562.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额34,449,650.08元，占应收账款期末余额合计数的比例87.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,354,392.13元。

单位名称	期末余额	账 龄	占 应 收 账 款 总 额 的 比 例 (%)	坏账准 备期末 余额
青岛易租国际贸易有限公司	13,891,398.82	1 年以内	35.26	
万德星城有限公司	11,433,136.61	1 年以内	29.02	228,662.73
OCEANRAINBOWCO.,LTD	4,433,250.87	注①	11.25	1,339,861.21
IKAWACREATECO.,LTD	4,050,879.78	注②	10.28	3,721,769.79
蓬莱荣洋钻采环保服务有限公司	640,984.00	1-2 年	1.63	64,098.40
合 计	34,449,650.08		87.44	5,354,392.13

注①：1 年以内 82,356.11 元、1-2 年 198,305.22 元、2-3 年 2,030,995.41 元、3-4 年 1,962,727.06 元、4-5 年 158,867.07 元。

注②：1 年以内 313,825.10 元、4-5 年 107,806.95 元、5 年以上 3,629,247.73 元。

3、应收款项融资

项 目	2022.12.31	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	10,012,807.73	728,056.38

合 计	10,012,807.73	728,056.38
-----	---------------	------------

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

2022年12月31日，应收款项融资减值准备无余额。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,490,750.00	
商业承兑汇票		
合 计	4,490,750.00	

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	49,198,412.95	94.40	35,240,866.90	98.82
1 至 2 年	2,727,843.07	5.24	269,983.12	0.78
2 至 3 年	48,060.83	0.09	37,009.62	0.10
3 至 4 年	37,009.62	0.07	41,276.28	0.12
4 至 5 年	41,276.28	0.08	61,835.32	0.18
5 年以上	61,835.32	0.12		
合 计	52,114,438.07	100.00	35,650,971.24	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比 例%	账龄	未结算原因
建发（青岛）有限公司	非关联方	22,050,224.92	42.31	1 年以内	未到结算期
上海建发物资有限公司	非关联方	6,203,700.49	11.90	1 年以内	未到结算期
厦门同金供应链有限公司	非关联方	4,395,601.79	8.43	1 年以内	未到结算期
青岛豪如华工贸有限公司	非关联方	4,050,290.80	7.77	1 年以内	未到结算期
山东济钢型材有限公司	非关联方	1,579,149.70	3.03	1 年以内	未到结算期
合 计		38,278,967.70	73.45		

5、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,519,067.06	390,898.30
合 计	1,519,067.06	390,898.30

(1) 其他应收款情况

	2022.12.31			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
其他应收款	1,519,067.06		1,519,067.06	390,898.30		390,898.30
合 计	1,519,067.06		1,519,067.06	390,898.30		390,898.30

① 坏账准备

A. 2022年12月31日，其他应收款坏账准备无余额。

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
业务备用金借款	945,449.27	205,364.40
预付费用	375,132.57	105,533.90
押金保证金	198,485.22	80,000.00
合 计	1,519,067.06	390,898.30

其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项	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
株式会社orientalism	非关联方	业务备用金借款	523,850.00	1年以内	34.48	
高日红	非关联方	业务备用金借款	254,642.41	1年以内	16.76	
胶州市供电公司	非关联方	预存款	160,528.75	1年以内	10.57	
青岛新奥胶城燃气工程有限公司	非关联方	预付费用	125,308.59	1年以内	8.25	
安芳	非关联方	业务备用金借款	103,205.00	1年以内	6.79	
合 计			1,167,534.75		76.86	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,231,742.33		15,231,742.33

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	22,342,949.62		22,342,949.62
库存商品	96,511,962.80		96,511,962.80
合 计	134,086,654.75		134,086,654.75

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,266,201.19		1,266,201.19
在产品	8,490,764.02		8,490,764.02
库存商品	61,690,560.80		61,690,560.80
合 计	71,447,526.01		71,447,526.01

(2) 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货抵押担保

期末未发现存货存在抵押担保情况。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的其他非流动资产	123,872.37	148,646.76
合 计	123,872.37	148,646.76

8、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
增值税留抵税额	13,452,225.84	5,978,886.38
待认证进项税		8,599.56
企业所得税	16,454.26	
合 计	13,468,680.10	5,987,485.94

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
R&I Company Limited 株式会社	274,858.40	-15,432.72	259,425.68			
合 计	274,858.40	-15,432.72	259,425.68			

说明：本公司对R&I Company Limited株式会社的持股比例为1.14%，不具有重大影响，属于战略非交易性投资。

截至2022年12月31日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

10、固定资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	54,398,088.61	5,474,816.38
固定资产清理		
合 计	54,398,088.61	5,474,816.38

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	770,756.64	5,056,532.58	2,096,980.27	398,864.95	8,323,134.44
2、本年增加金额	8,239,919.92	38,886,380.31	3,372,366.95	302,617.78	50,801,284.96
（1）购置	6,452,706.43	36,873,238.91	3,372,366.95	302,617.78	47,000,930.07
（2）在建工程转入	1,787,213.49	2,013,141.40			3,800,354.89
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额	9,010,676.56	43,942,912.89	5,469,347.22	701,482.73	59,124,419.40
二、累计折旧					
1、年初余额	268,770.83	882,985.63	1,349,977.68	346,583.92	2,848,318.06
2、本年增加金额	301,565.97	1,171,130.69	361,698.08	43,617.99	1,878,012.73
（1）计提	301,565.97	1,171,130.69	361,698.08	43,617.99	1,878,012.73
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额	570,336.80	2,054,116.32	1,711,675.76	390,201.91	4,726,330.79
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
4、年末余额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,440,339.76	41,888,796.57	3,757,671.46	311,280.82	54,398,088.61
2、年初账面价值	501,985.81	4,173,546.95	747,002.59	52,281.03	5,474,816.38

说明：截止2022年12月31日，本公司属于售后回租业务的固定资产的原值为3,000,000.00元，累计折旧569,809.80元，账面价值2,430,190.20元。

②无暂时闲置的固定资产情况

③无未办妥产权证书的固定资产情况

11、在建工程

项 目	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	1,080,025.08	
工程物资		
合 计	1,080,025.08	

在建工程明细

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
集装箱生产线	1,080,025.08		1,080,025.08			
合 计	1,080,025.08		1,080,025.08			

重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	2022.12.31
集装箱生产线		4,880,379.97	3,800,354.89					1,080,025.08
合 计		4,880,379.97	3,800,354.89					1,080,025.08

12、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	16,198,810.43	16,198,810.43
2、本年增加金额	8,777,912.07	8,777,912.07
3、本年减少金额		
4、年末余额	24,976,722.50	24,976,722.50
二、累计折旧		
1、年初余额	250,980.56	250,980.56
2、本年增加金额	1,641,915.74	1,641,915.74
3、本年减少金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
4、年末余额	1,892,896.30	1,892,896.30
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	23,083,826.20	23,083,826.20
2、年初账面价值	15,947,829.87	15,947,829.87

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	34,000.00	34,000.00
2、本年增加金额	5,337,946.73	5,337,946.73
(1) 购置	5,337,946.73	5,337,946.73
3、本年减少金额		
4、年末余额	5,371,946.73	5,371,946.73
二、累计摊销		
1、年初余额	566.67	566.67
2、本年增加金额	463,690.34	463,690.34
(1) 摊销	463,690.34	463,690.34
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	464,257.01	464,257.01
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,907,689.72	4,907,689.72
2、年初账面价值	33,433.33	33,433.33

14、长期待摊费用

项 目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31	其他减少的原因
房屋装修费	43,801.04		21,438.60		22,362.44	
合 计	43,801.04		21,438.60		22,362.44	

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	2022.12.31		2021.12.31	
项 目	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	888,042.84	5,920,285.56	729,665.46	4,864,436.38
合 计	888,042.84	5,920,285.56	729,665.46	4,864,436.38

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.12.31	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	251,276.61	13,201.11
可抵扣亏损	1,070,579.75	436,994.37
合 计	1,321,856.36	450,195.48

说明：由于本公司子公司株式会社RJ未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.12.31	2021.12.31	备注
2026	225,530.64	225,530.64	
2027	633,585.38		
2028	70,540.39	70,540.39	
2029	140,923.34	140,923.34	
合 计	1,070,579.75	436,994.37	

(4) 递延所得税负债

	2022.12.31		2021.12.31	
项 目	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧一次性扣除	4,339,314.16	28,928,761.06		
合 计	4,339,314.16	28,928,761.06		

16、其他非流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预付设备款		11,414,341.74
合 计		11,414,341.74

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
保证借款	20,022,104.18	15,016,061.10
信用借款	3,003,666.67	
合 计	23,025,770.85	15,016,061.10

说明①：2022年9月6日，公司与青岛农村商业银行股份有限公司胶州李哥庄支行签订编号为青农商胶州李哥庄支行流借字2022年第3006号借款合同，借款金额300.00万元，借款用途：购钢材、模板等原材料。合同约定借款期限自2022年9月6日至2023年9月5日，借款利率为4.00%。

说明②：2022年8月2日，公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订编号为2022573流贷610借款合同，借款金额1,000.00万元，借款用途：经营周转。合同约定借款期限自2022年8月4日至2023年8月1日，借款利率为3.70%，该借款由郭政、宋慧玲提供保证担保并签订编号为2022573流保610-2号保证合同、由青岛高创科技融资担保有限公司提供保证担保并签订编号为2022573流保610-1号保证合同，由青岛高创投资管理有限公司为编号2022573流保610-1号保证合同提供保证反担保并签订2022年企保字T第0010（2/8）号反担保合同，2022年企保字T第0010（2/8）号反担保合同由青岛雷悦重工股份有限公司提供保证反担保并签订2022年企保字TD第0010号反担保合同、青岛易租国际贸易有限公司提供保证反担保并签订2022年企保字TD第0010-1号反担保合同、青岛雷悦新能源环保设备有限公司提供保证反担保并签订2022年企保字TD第0010-2号反担保合同、宋慧玲以鲁（2016）青岛市黄岛区不动产权第0027983号提供抵押反担保、陶庆斌以青房地权市字第201447159号提供抵押反担保。

说明③：2022年11月22日，公司与中国工商银行股份有限公司青岛四方支行签订编号为0380300012-2022（四方）字01614号借款合同，借款金额500.00万元，借款用途：定向归还原借据余额。合同约定借款期限自2022年11月22日至2023年11月22日，借款利率为3.65%，该借款由青岛融资再担保有限责任公司、郭政、宋慧玲提供保证担保，由郭政、宋慧玲为青岛融资再担保有限责任公司提供反担保。

说明④：2022年12月20日，公司与中信银行股份有限公司青岛胶州支行签订编号为银普惠字第202200255729号借款合同，借款金额500.00万元。合同约定借款期限自2022年12月20日至2023年12月20日，借款利率为3.60%，该借款由郭政提供保证担保。

18、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	2022.12.31	2021.12.31
货款	142,642,663.41	61,213,439.03
服务费	8,790,373.12	4,728,018.77
合 计	151,433,036.53	65,941,457.80

（2）公司无账龄超过1年的重要应付账款

（3）应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占应付账款总额的比例%
青岛盛聚金属制造有限公司	非关联方	1 年以内	29,653,241.48	19.58
临沂市兰山区正尚木业板材厂	非关联方	1 年以内	12,126,996.89	8.01
青岛北洋天青数联智能股份有限公司	非关联方	1 年以内	11,792,000.00	7.79
宝骏涂料有限责任公司	非关联方	1 年以内	8,742,196.55	5.77
上海豪丽化工有限公司	非关联方	1 年以内	7,551,025.90	4.99
合 计			69,865,460.82	46.14

19、合同负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	46,773,130.56	22,539,022.40
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	46,773,130.56	22,539,022.40

（1）分类

项 目	2022.12.31	2021.12.31
预收销售款	46,773,130.56	22,539,022.40
合 计	46,773,130.56	22,539,022.40

20、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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	941,366.41	8,626,268.72	7,819,001.31	1,748,633.82
二、离职后福利-设定提存计划		1,205,157.52	1,205,157.52	
合 计	941,366.41	9,831,426.24	9,024,158.83	1,748,633.82

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	941,366.41	7,329,753.12	6,522,485.71	1,748,633.82
2、职工福利费		397,556.46	397,556.46	
3、社会保险费		612,296.54	612,296.54	
其中：医疗保险费		572,914.08	572,914.08	
工伤保险费		39,382.46	39,382.46	
4、住房公积金		159,992.00	159,992.00	
5、工会经费和职工教育经费		126,670.60	126,670.60	
合 计	941,366.41	8,626,268.72	7,819,001.31	1,748,633.82

(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		1,154,649.11	1,154,649.11	
2、失业保险费		50,508.41	50,508.41	
合 计		1,205,157.52	1,205,157.52	

21、应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
企业所得税		4,412,262.96
环境保护税	449.08	5,398.43
印花税	74,766.15	64,425.32
城市维护建设税	972,757.72	
个人所得税	3,262.67	
教育费附加	416,896.16	
地方教育附加	277,930.77	
合 计	1,746,062.55	4,482,086.71

22、其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		

其他应付款	1,658,956.33	1,336,417.93
合 计	1,658,956.33	1,336,417.93

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
服务费	104,251.40	104,287.96
押金保证金	1,554,704.93	1,232,129.97
合 计	1,658,956.33	1,336,417.93

②公司无账龄超过1年的重要其他应付款

23、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、25）	1,735,591.57	1,180,457.11
一年内到期的长期应付款（附注五、26）	1,318,293.32	1,452,516.31
合 计	3,053,884.89	2,632,973.42

24、其他流动负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税	3,569,628.10	754,382.07
合 计	3,569,628.10	754,382.07

25、租赁负债

项 目	2022.12.31	2021.12.31
租赁付款额	27,561,205.80	19,173,263.49
减：未确认融资费用	6,583,905.21	4,880,618.23
小计	20,977,300.59	14,292,645.26
减：一年内到期的租赁负债	1,735,591.57	1,180,457.11
合 计	19,241,709.02	13,112,188.15

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2022.12.31	2021.12.31
长期应付款	1,925,700.00	3,026,100.00
减：未确认融资费用	607,406.68	255,290.37
减：一年内到期部分	1,318,293.32	1,452,516.31
合 计	0.00	1,318,293.32

27、股本

项目	2022.01.01	本期增减					2022.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00

注：2022 年 9 月 8 日召开的股东大会审议通过 2022 年半年度权益分派方案：以公司现有总股本 20,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，分红前本公司总股本为 20,000,000.00 股。分红后总股本增至 40,000,000.00 股。

28、资本公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	371,302.72			371,302.72
合 计	371,302.72			371,302.72

注：根据 2013 年 12 月股东会决议，公司以 2013 年 11 月 30 日审定净资产 10,371,302.72 元折股，整体变更为股份有限公司，以净资产出资超过股本部分计入资本公积。

29、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益							
其中：重新计量设 定受益计划变动额							
权益法下不能转损 益的其他综合收益							
其他权益工具投资 公允价值变动							
企业自身信用风险 公允价值变动							
二、将重分类进损 益的其他综合收益							
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益							
其他债权投资公允 价值变动							
金融资产重分类计 入其他综合收益的 金额							
其他债权投资信用 减值准备							
现金流量套期储备 外币财务报表折算	30,876.40	-37,830.76		-25,346.61	-12,484.15		5,529.78

差额

其他综合收益合计	30,876.40	-37,830.76	-25,346.61	-12,484.15	5,529.78
----------	-----------	------------	------------	------------	----------

30、盈余公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	6,278,639.54	4,886,140.10		11,164,779.64
合 计	6,278,639.54	4,886,140.10		11,164,779.64

31、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	36,056,427.12	
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	36,056,427.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,273,315.97	
减：提取法定盈余公积	4,886,140.10	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	20,000,000.00	
期末未分配利润	61,443,602.99	

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	601,601,028.47	510,455,908.12	389,912,461.96	319,633,925.16
其他业务	16,318,317.20	16,640,961.65	11,314,790.44	9,864,584.81
合 计	617,919,345.67	527,096,869.77	401,227,252.40	329,498,509.97

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
金属制品业	601,601,028.47	510,455,908.12	389,912,461.96	319,633,925.16
合 计	601,601,028.47	510,455,908.12	389,912,461.96	319,633,925.16

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
普通集装箱	57,687,772.08	49,367,212.37	18,823,430.83	17,895,514.00
特种集装箱	501,853,974.55	430,700,471.84	309,881,718.98	250,300,122.72
集装箱房屋	12,714,802.88	7,610,402.32	35,513,828.72	28,964,710.34

设备箱	27,800,312.39	21,760,382.50	13,675,726.52	12,168,501.38
酒店箱	1,544,166.57	1,017,439.09	12,017,756.91	10,305,076.72
合 计	601,601,028.47	510,455,908.12	389,912,461.96	319,633,925.16

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
出口	64,836,951.72	48,908,193.24	97,844,862.92	59,784,068.08
国内	536,764,076.75	461,547,714.88	292,067,599.04	259,849,857.08
合 计	601,601,028.47	510,455,908.12	389,912,461.96	319,633,925.16

(5) 2022年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	其它	合计
在某一时点确认收入	602,726,151.91		602,726,151.91
在某一时段确认收入	15,193,193.76		15,193,193.76
合 计	617,919,345.67		617,919,345.67

33、税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	1,297,010.28	99,829.77
教育费附加	555,861.54	42,784.19
地方教育费附加	370,574.35	28,522.79
地方水利建设基金		
印花税	259,063.37	125,029.42
环境保护税	20,994.44	26,923.79
车船税	2,700.00	2,751.88
合 计	2,506,203.98	325,841.84

34、销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度
差旅费	111,903.08	49,919.98
车辆使用费	73,812.24	71,298.03
通行费	15,130.85	14,379.51
场站费	2,708,558.95	1,041,664.61
广告费	659,006.61	80,943.40
报关费	10,660.38	26,509.44
其他	288,851.81	326,132.23
中介服务费	7,888,382.25	2,437,170.68
检验服务费	1,477,191.91	722,361.36
合 计	13,233,498.08	4,770,379.24

35、管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度
折旧及摊销	1,086,284.99	379,667.65
工资	2,158,635.17	422,733.61
福利费	397,556.46	317,831.05
招待费	1,186,913.88	947,980.54
办公费	408,339.37	173,971.30
租赁费	561,320.75	
保险费	257,116.90	354,226.15
中介服务费	1,790,100.25	747,038.12
其他	493,986.01	242,622.48
维修费	62,445.06	55,687.64
培训费	126,670.60	45,883.40
差旅费	19,765.98	11,530.00
合 计	8,549,135.42	3,699,171.94

36、研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度
材料费用	9,062,386.01	10,654,190.89
人员人工	1,401,370.97	873,286.75
折旧费用	17,977.64	9,908.14
其他	141,019.10	504,459.79
合 计	10,622,753.72	12,041,845.57

37、财务费用

项 目	2022 年度	2021 年度
利息费用	1,720,087.77	823,030.18
减：利息收入	207,880.36	14,626.96
汇兑损失	-1,521,426.63	16,659.60
手续费	196,787.00	38,963.24
其他	261,893.92	163,256.27
合 计	449,461.70	1,027,282.33

注：财务费用中 2022 年确认租赁负债利息费用为 1,126,408.43 元，2021 年确认租赁负债利息费用为 323,985.36 元。

38、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
处置交易性金融资产产生的投资收益		21,695.51
合 计		21,695.51

39、信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度
应收账款信用减值损失	-1,293,924.68	-2,482,004.95
合 计	-1,293,924.68	-2,482,004.95

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与利润表的填列相一致。

40、营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	681,900.00	100,000.00
其他	4,986.95	2,000.84	4,986.95
合 计	104,986.95	683,900.84	104,986.95

计入当期损益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：	100,000.00	681,900.00
合 计	100,000.00	681,900.00

41、营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金	71.63	42,003.31	71.63
捐款	10,000.00		10,000.00
合 计	10,071.63	42,003.31	

42、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	9,424.44	7,372,594.92
递延所得税费用	4,180,936.78	-359,338.16
合 计	4,190,361.22	7,013,256.76

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	54,262,413.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,139,362.05
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,585,219.31
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,745.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,396,557.32
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
固定资产加计扣除的影响	-4,796,084.07
所得税费用	4,190,361.22

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
利息收入	207,880.36	14,626.96
政府补助	100,000.00	681,900.00
杂项收入	527.14	2,000.84
保证金	1,880,898.17	1,456,088.08
收回出差借款	669,776.85	8,087.36
合 计	2,859,082.52	2,162,703.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
付现费用	20,144,127.83	11,971,967.49
手续费	196,787.00	38,963.24
营业外支出	48.65	633.30
保证金	1,571,108.00	240,000.00
支付出差借款	210,405.00	
往来借款	523,580.00	
合 计	22,646,056.48	12,251,564.03

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
支付售后回租租金	1,513,050.00	275,100.00
支付的租赁负债租金	2,980,000.00	2,069,200.53
合 计	4,493,050.00	2,344,300.53

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
------	--------	--------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	50,072,052.42	41,032,552.84
加：信用减值损失	1,293,924.68	2,482,004.95
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,878,012.73	792,481.12
使用权资产折旧	1,641,915.74	250,980.56
无形资产摊销	463,690.34	10,361.48
长期待摊费用摊销	21,438.60	21,438.60
资产处置损失（收益以“-”号填列）		24,774.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,720,087.77	1,072,744.38
投资损失（收益以“-”号填列）		-21,695.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-158,377.38	-359,338.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,339,314.16	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,639,128.74	-62,281,833.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,872,718.93	-67,763,169.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,209,061.71	96,292,802.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,969,273.10	11,554,104.71
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		
确认使用权资产的租赁	24,372,233.55	16,198,810.43
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,375,862.21	17,506,917.27
减：现金的期初余额	17,506,917.27	6,641,584.62
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	22,868,944.94	10,865,332.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022年度	2021年度
一、现金	40,375,862.21	17,506,917.27
其中：库存现金	3,531.48	202.48
可随时用于支付的银行存款	40,372,330.73	17,506,714.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项

拆放同业款项

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额

40,375,862.21 17,506,917.27

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	109,771.88	6.9646	764,517.24
日元	42,891,127.00	0.0524	2,245,693.63
应收账款			
其中：美元	1,415,752.64	6.9646	9,860,150.84
日元	244,172,300.00	0.0524	12,784,373.28

46、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
2022 年规上工业及服务企业研发投入奖励	100,000.00					100,000.00		是
合 计	100,000.00					100,000.00		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2022 年规上工业及服务企业研发投入奖励	与收益相关		100,000.00	
合 计			100,000.00	

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2022年04月26日，由青岛雷悦重工股份有限公司和山东电立得动力科技有限公司共同出资设立青岛雷悦电立得科技有限公司。公司住所为山东省青岛市胶州市胶莱街道办事处马店社区纬四十六路南侧、纵一路西侧，注册资本1,000.00万元，其中青岛雷悦重工股份有限公司认缴出资510.00万元，占注册资本的51%。尚未实际出资，认缴出资日期为2024年6月1日。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
株式会社 RJ	日本	日本	制品业	67.00		新设
青岛雷悦智能科技有限公司	青岛	青岛	私营	55.00		新设
青岛雷悦电立得科技有限公司	青岛	青岛	私营	51.00		新设
青岛雷悦集成房屋有限公司	青岛	青岛	私营	100.00		新设
青岛雷悦新能源环保设备有限公司	青岛	青岛	私营	100.00		新设

注①：公司与株式会社ICP、郭政共同出资设立控股子公司株式会社RJ（以下简称子公司），于2017年11月6日成立，注册地为日本东京都千代田区西神田2-5-8。子公司出资财产份额共为1,500.00万日元，二分之一作为资本金，其剩余部分作为资本公积，其中雷悦重工公司出资1,005.00万日元，占出资资本总额的67.00%。雷悦重工公司于2018年1月16日投入子公司1,005.00万日元（折合人民币为59.11万元）。

注②：公司与郭政共同出资成立青岛雷悦智能科技有限公司，于2019年6月18日成立，公司住所为山东省青岛市胶州市上合示范区上合大厦8楼国际贸易促进中心，注册资本1,000.00万元，其中青岛雷悦重工股份有限公司以货币资金认缴出资550.00万元，占注册资本的55%。

注③：2022年04月26日，由青岛雷悦重工股份有限公司和山东电立得动力科技有限公司共同出资设立青岛雷悦电立得科技有限公司。公司住所为山东省青岛市胶州市胶莱街道办事处马店社区纬四十六路南侧、纵一路西侧，注册资本1,000.00万元，其中青岛雷悦重工股份有限公司认缴出资510.00万元，占注册资本的51%。截至2022年12月31日，尚未实际出资,认缴出资日期为2024年6月1日。

注④：2020年1月3日，由青岛雷悦重工股份有限公司出资设立青岛雷悦集成房屋有限公司。公司住所为山东省青岛市胶州市经济技术开发区长江一路创业大厦，注册资本5,000.00万元，其中青岛雷悦重工股份有限公司认缴出资5,000.00万元，占注册资本的100%。截至2022年12月31日，尚未实际出资，认缴出资日期为2050年1月2日。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
株式会社 RJ	33.00	-90,062.14		-6,601.85
青岛雷悦电立得科技有限公司	49.00	-123,685.55		-123,685.55

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

① 株式会社 RJ

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
株式会社 RJ	15,889,833.86	1,890,482.10	17,780,315.96	17,425,516.88		17,425,516.88

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
株式会社 RJ	6,480,720.93	274,858.40	6,755,579.33	6,127,864.68		6,127,864.68

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
株式会社 RJ	16,377,122.23	-235,084.81	-37,830.76	-1,358,865.03	6,932,574.71	557,561.82	-12,956.79	5,803,891.94

② 青岛雷悦电立得科技有限公司

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	期末余额			
青岛雷悦电立得科技有限公司	47,580.52	47,580.52	300,000.00	300,000.00

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛雷悦电立得科技有限公司						

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛雷悦电立得科技有限公司		-252,419.48		2,433.35				

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，出口业务以美元结算，因此出口业务的结算存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币业务规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2022年12月31日及2021年12月31日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

外币项目	2022.12.31		
	美元项目	日元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	764,517.24	2,245,693.63	3,010,210.87
应收账款	9,860,150.84	12,784,373.28	22,644,524.12
合计	10,624,668.08	15,030,066.91	25,654,734.99
外币金融负债			
应付账款		16,528,100.76	16,528,100.76

外币项目	美元项目	2022.12.31	
		日元项目	合计
其他应付款		887,991.68	887,991.68
合计		17,416,092.44	17,416,092.44

外币项目	美元项目	2021.12.31	
		日元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	3,231,722.97	5,571,866.70	8,803,589.67
应收账款	18,655,863.48	660,055.43	19,315,918.91
合计	21,887,586.45	6,231,922.13	28,119,508.58
外币金融负债			
应付账款		3,797,814.16	3,797,814.16
其他应付款		462,355.88	462,355.88
合计		4,260,170.04	4,260,170.04

对于本公司2022年12月31日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值	贬值
美元	-965,878.92	965,878.92
日元	216,911.41	-216,911.41
合计	-748,967.51	-748,967.51

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2、信用风险

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、应收票据。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款，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的了解、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，以确保本公司整体信用风险在可控范围之内。

3、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。

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，以满足本公司的经营需要，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。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	23,025,770.85				23,025,770.85
应付账款	151,433,036.53				151,433,036.53
租赁负债	1,729,665.98	1,839,845.69	6,253,063.78	10,878,666.79	20,701,242.24
合计	176,188,473.36	1,839,845.69	6,253,063.78	10,878,666.79	195,160,049.62

项目	2021年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	15,016,061.10				15,016,061.10
应付账款	65,941,457.80				65,941,457.80
租赁负债	2,069,200.53	2,069,200.53	6,207,601.59	8,276,802.12	18,622,804.77
合计	83,026,719.43	2,069,200.53	6,207,601.59	8,276,802.12	99,580,323.67

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资				
1、以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的应收票据			10,012,807.73	
（二）其他权益工具投资			259,425.68	
持续以公允价值计量的资产总额			10,272,233.41	

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续计量的处于第三层次的应收款项融资系期末持有的应收票据，因其主要用于背书转让或到期收回款项，故其公允价值按照票面金额确认。

十、关联方及其交易

1、本公司的控股股东及最终控制方情况

股东名称	机构类型	与本公司的关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
郭政	自然人	董事长	57.19%	57.19%
陈晓静	自然人	实际控制人兼董事	26.51%	26.51%
合计			83.70%	83.70%

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“1、在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称	持股比例	关联关系判断依据
陶庆斌	4%	公司股东、总经理、董事
金姗姗	2%	公司股东、董事
侯东华		董事会秘书、董事
韩瑞超	1%	公司股东、监事会主席
田立娟	2%	公司股东、监事
刘艳青		监事
王彦胜		财务总监
青岛浩航国际物流有限公司		控股股东陈晓静持有浩航物流 30%的股权并担任监事
青岛雷悦贸易有限公司		董事郭政持有雷悦贸易 65%的股权，是该公司的控股股东、法定代表人、执行董事兼经理。
青岛金华锐商贸有限公司		控股股东陈晓静妹妹郭晓华实际控制的企业
青岛雷悦集装箱服务有限公司		董事郭政参股企业
青岛东方花港花卉有限公司		董事郭政参股企业
青岛伯爵啤酒有限公司		董事郭政控股企业
青岛易租国际贸易有限公司		董事郭政控股企业
青岛瑞威供应链管理有限公司		陈晓静持有 100%股权的企业
青岛中哈模块化建筑有限公司		郭政持有 90%股权的企业

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年度	2021年度
青岛浩航国际物流有限公司	代理货物出口	2,415,628.75	496,770.32

青岛易租国际贸易有限公司	代理货物出口	3,454,824.06	1,849,675.88
合 计		5,870,452.81	2,346,446.20

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年度	2021年度
青岛易租国际贸易有限公司	销售商品	497,358,478.12	254,987,911.99
合 计		497,358,478.12	254,987,911.99

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
青岛易租国际贸易有限公司	30,182,000.00	2022.5.5	2022.6.1	是
青岛易租国际贸易有限公司	127,863,908.22	2022.6.29		是

2022 年 3 月 11 日，青岛易租国际贸易有限公司与 Public Joint Stock Company Center for Cargo Container Traffic TransContainer（以下简称 PJSC）签订编号为“TKd 22/03/015”的购销合同，合同约定由青岛易租国际贸易有限公司向PJSC销售集装箱,销售金额为30,182,000.00元。合同约定自合同签订之日起，并提供相关证书后 5 日内由 PJSC 向青岛易租国际贸易有限公司预付销售款项 30,182,000.00元。上述青岛易租国际贸易有限公司预收的销售款项由本公司提供担保连带责任保证，并于 2022 年 4 月 23 日签订了编号为“Tk d 23/04/001”的担保合同。

2022年6月7日,青岛易租国际贸易有限公司与 Public Joint Stock Company Center for Cargo Container Traffic TransContainer(以下简称 PJSC)签订编号为“TKd 22/06/009”的购销合同，合同约定由青岛易租国际贸易有限公司向PJSC销售集装箱,销售金额为127,863,908.22元，合同约定自合同签订之日起，并提供相关证书后 5 日内由 PJSC 向青岛易租国际贸易有限公司预付销售款项。上述青岛易租国际贸易有限公司预收的销售款项由本公司提供担保连带责任保证，并于 2022 年 6 月29日签订了编号为“Tk d 29/06/001”的担保合同。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
郭政、陈晓静、陶庆斌	5,000,000.00	2021.7.2	2022.7.2	是
郭政、陈晓静、青岛易租国际贸易有限公司	5,000,000.00	2021.9.29	2022.1.29	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
郭政、陈晓静	5,000,000.00	2021.12.1	2022.12.1	是
郭政、陈晓静	3,000,000.00	2021.10.12	2023.10.2	否
郭政、宋慧玲、青岛高创科技融资担保有限公司	10,000,000.00	2022.8.4	2023.8.1	否
郭政	5,000,000.00	2022.12.20	2023.12.20	否
郭政、宋慧玲	5,000,000.00	2022.11.22	2023.11.22	否

2021年6月8日，公司与青岛银行股份有限公司科技分行签订编号为802622021借字第00083号借款合同，借款金额500.00万元，上述借款由郭政、陈晓静、陶庆斌提供连带责任保证。

2021年6月8日，公司委托青岛高创科技融资担保有限公司向受托人山东龙信小额贷款有限公司签订编号为LXXD2021委借字第090010号委托贷款借款合同，借款金额500.00万元，上述借款由郭政、陈晓静、青岛易租国际贸易有限公司提供连带责任保证。

2021年12月1日，公司与中国银行股份有限公司青岛四方支行签订合同编号为0380300012-2021年（四方）字01174号借款合同，借款金额500.00万元，上述借款由郭政、陈晓静提供连带责任保证。

2021年10月18日，公司与永赢金融租赁有限公司签订合同编号为合同编号为2021YYZL0209917-ZL-01融资租赁合同（适用于售后回租），借款金额300.00万元，上述借款由郭政、陈晓静提供保证担保。

2022年8月2日，公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订合同编号为2022573流贷610号借款合同，借款金额1,000.00万元，上述借款由郭政、宋慧玲、青岛高创科技融资担保有限公司提供连带责任保证，详见“附注五、16短期借款说明②”。

2022年11月22日，公司与中国工商银行股份有限公司青岛四方支行签订编号为0380300012-2022（四方）字01614号借款合同，借款金额500.00万元，上述借款由青岛融资再担保有限责任公司、郭政、宋慧玲提供保证担保，由郭政、宋慧玲为青岛融资再担保有限责任公司提供保证反担保。

2022年12月20日，公司与中信银行股份有限公司青岛胶州支行签订编号为银普惠字第202200255729号借款合同，借款金额500.00万元。上述借款由郭政提供保证担保。

（3）关键管理人员报酬

项 目	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬	946,800.00	400,470.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名 称	关联方	2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账 准备
应收账款	青岛易租国际贸易有 限公司	13,891,398.82		6,232,118.21	
其他应收款	韩瑞超	30,950.00		30,950.00	

（2）应付项目

项目名 称	关联方名称	2022.12.31 账面余额	2021.12.31 账面余额
应付账款	青岛浩航国际物流有限公司	445,736.86	477,949.61

十一、承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

公司于2023年1月完成工商登记变更，变更注册资本并换发营业执照，详见公司于2023年1月31日披露的公告《青岛雷悦重工股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-005）。

十三、其他重要事项

截至2022年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

	2022.12.31			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
应收账款	90,250,485.81	5,920,285.56	84,330,200.25	31,090,159.21	4,864,436.38	26,225,722.83
合计	90,250,485.81	5,920,285.56	84,330,200.25	31,090,159.21	4,864,436.38	26,225,722.83

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022年12月31日，无单项计提坏账准备的应收账款

2022年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析组合

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	2,000,480.19	2.00	40,009.60
1-2 年	1,974,045.38	10.00	197,404.54
2-3 年	2,296,898.64	20.00	459,379.73
3-4 年	2,308,232.71	40.00	923,293.08
4-5 年	321,872.79	80.00	257,498.23
5 年以上	4,042,700.37	100.00	4,042,700.37
合计	12,944,230.08		5,920,285.56

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销或核 销	2022.12.31
应收账款 坏账 准备	4,864,436.38	1,055,849.18			5,920,285.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额85,790,386.38元，占应收账款期末余额合计数的比例95.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,061,631.00元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例（%）	坏账准备期 末余额
青岛雷悦新能源环 保设备有限公司	60,931,200.83	1 年以内	67.51	
青岛易租国际贸易 有限公司	13,891,398.82	1 年以内	15.39	
OCEANRAINBOWCO., LTD.	4,433,250.87	说明①	4.91	1,339,861.21
IKAWACREATECO.,L TD	4,050,879.78	说明②	4.49	3,721,769.79
株式会社 RJ	2,483,656.08	说明③	2.75	
合 计	85,790,386.38		95.05	5,061,631.00

说明①：1年以内82,356.11元、1-2年198,305.22元、2-3年2,030,995.41元、3-4年

1,962,727.06元、4-5年158,867.07元。

说明②：1年以内313,825.10元、4-5年107,806.95元、5年以上3,629,247.73元。

说明③：1年以内891,366.66元，1-2年1,517,060.06元，2-3年75,229.36元。

2、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	886,683.99	15,390,898.30
合 计	886,683.99	15,390,898.30

(1) 其他应收款情况

	2022.12.31			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
其他应收款	886,683.99		886,683.99	15,390,898.30		15,390,898.30
合 计	886,683.99		886,683.99	15,390,898.30		15,390,898.30

①坏账准备

A. 2022年12月31日，其他应收款无坏账准备余额。

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
业务备用金借款	463,847.40	15,205,364.40
预存款	244,351.37	105,533.90
押金保证金	178,485.22	80,000.00
合 计	886,683.99	15,390,898.30

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
胶州市供电公司	非关联方	预存款	160,528.75	1年以内	18.10	
青岛雷悦电立得科技有限公司	关联方	业务备用金借款	300,000.00	1年以内	33.83	
安芳	非关联方	业务备用金借款	103,205.00	1年以内	11.64	
特变电工西安电气科技有限公司	非关联方	押金	50,000.00	4-5年	5.64	
山东电工电气集团有限公司物资分公司	非关联方	投标保证金	50,000.00	1年以内	5.64	

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
司						
合 计	—		663,733.75			74.86

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2022.12.31			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
对子公司投资	10,591,092.58		10,591,092.58	591,092.58		591,092.58
合 计	10,591,092.58		10,591,092.58	591,092.58		591,092.58

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
株式会社 RJ	591,092.58			591,092.58
青岛雷悦新能源环保设备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	591,092.58	10,000,000.00		10,591,092.58

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,905,541.86	218,745,863.90	389,297,821.08	319,410,362.59
其他业务	55,240,604.23	51,894,800.94	6,409,480.52	5,454,144.52
合 计	350,146,146.09	270,640,664.84	395,707,301.60	324,864,507.11

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
金属制品业	294,905,541.86	218,745,863.90	389,297,821.08	319,410,362.59
合 计	294,905,541.86	218,745,863.90	389,297,821.08	319,410,362.59

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度	2021 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
普通集装箱	15,367,746.52	13,491,784.68	18,823,430.83	17,895,514.01
特种集装箱	237,875,932.68	174,971,179.71	309,881,718.98	250,300,122.72
集装箱房屋	11,588,926.08	6,863,268.32	34,899,187.84	28,741,147.77
设备箱	27,800,312.39	21,760,382.50	13,675,726.52	12,168,501.38
酒店箱	2,272,624.19	1,659,248.69	12,017,756.91	10,305,076.72
合 计	294,905,541.86	218,745,863.90	389,297,821.08	319,410,362.60

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
出口	42,324,908.75	31,394,454.88	97,230,222.04	59,560,505.51
国内	252,580,633.11	187,351,409.02	292,067,599.04	259,849,857.09
合 计	294,905,541.86	218,745,863.90	389,297,821.08	319,410,362.60

(5) 2022年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	其它	合计
在某一时点确认收入	349,584,825.34		349,584,825.34
在某一时段确认收入	561,320.75		561,320.75
合 计	350,146,146.09		350,146,146.09

5、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
处置交易性金融资产产生的投资收益		21,695.51
合 计		21,695.51

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00	2022 年规上工业及服务业企业研发投入奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产		

项 目	金 额	说 明
产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,084.68	
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	94,915.32	
减：非经常性损益的所得税影响数	17,787.73	
非经常性损益净额	77,127.59	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	109.52	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	77,018.07	

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	57.21	1.26	1.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净	57.12	1.25	1.25

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
利润			

青岛雷悦重工股份有限公司

2023 年 4 月 19 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：

山东省青岛市胶州市胶西镇尹家店三村