



光跃科技

NEEQ: 836305

浙江光跃环保科技股份有限公司

(ZHEJIANG GUANGYUE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO, LTD)



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

《家用及类似用途设备用塑料
集成水路板》浙江制造团体标准
第一起草单位

入库国家科技型中小企业
培育库

ISO 23 040.20
CIS 6 33



团 体 标 准
T/ZZB 2753—2022

家用及类似用途设备用塑料集成水路板
Plastic integrated water board for household and similar equipment



2022-06-15 发布 2022-07-15 实施

浙江省品牌建设联合会 发布

T/ZZB 2753—2022

前 言

本文件按照GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件的发布机构不承担识别这些专利的责任。

本文件由浙江省品牌建设联合会提出并归口管理。

本文件由中国质量认证中心牵头组织制定。

本文件主要起草单位：浙江光跃环保科技股份有限公司。

本文件参与起草单位：浙江伟星净水科技环保有限公司。

本文件主要起草人：楼云光、姜银强、屠科、章洁、杨磊标、乔伟。

本文件评审专家组长：章云江。

本文件由中国质量认证中心负责解释。



浙江省2022年第2批入库科技型中小企业名单公告

2022年06月17日 来源：

浙江省科学技术厅

浙江省科学技术厅关于2022年第二批
入库科技型中小企业的公告

各有关单位：

根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115号）和《科技型中小企业评价标准工作指引》（国科发字〔2022〕67号）要求，经公示遴选，现将浙江省2022年第二批6281家入库科技型中小企业名单（详见附件）予以公告。

附件：浙江省2022年第二批入库科技型中小企业名单



浙江省2022年第2批入库科技型中小企业名单

编号	企业名称	入库登记编号
210	浙江光跃环保科技股份有限公司	202233100300002531

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件.....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	106

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。

公司负责人王飞跃、主管会计工作负责人符红月及会计机构负责人（会计主管人员）楼厦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、宏观经济风险	<p>净水设备主要为满足人们日常的净水饮用需求,主要用于家用净水和商业净水等,国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高,对于净水设备及压力桶行业发展和销售的增长具有积极的促进作用。目前我国及国际经济总体平稳增长,企业经营形势较好,但是如果未来我国及国际经济增速持续大幅减缓甚至出现经济金融危机,人们收入水平不再增长甚至降,对于净水设备等非必须消费品的消费意愿将降低,将对本公司的经营产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施:为了应对净水设备及压力桶行业的宏观经济风险,公司将不断改善、提升产品质量,持续加大品牌推广和知名度,同时在生产管理富余的情况下,逐步开发新产品,积极向下游开饮水机及净水设备其他配件等业务进行拓展,以此有效降低宏观经济风险,保持公司持续稳定经营。</p>

2、市场风险	<p>净水设备的主要生产企业包括美的、沁园、安吉尔、海尔、格力、怡口等，国内塑料压力桶的主要生产企业包括本公司、杭州亦正水处理设备有限公司和余姚市丰达电器厂，由于目前净水设备行业需求增长迅速，对压力桶需求也出现快速增长，行业内整体竞争还不太激烈，行业未来发展空间良好，但是如果净水设备行业产能扩张过快，则存在生产的净水设备不能及时销售出去，从而对公司压力桶的销售产生不利影响，导致压力桶市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施：通过不断提升产品质量，加大市场推广和营销以提升公司品牌知名度，进一步增强公司的竞争优势，获得客户的认可，从而建立和维护一批长期稳定的大客户群体，有效保障公司产品销售，使公司产品市场占有率进一步提升。</p>
3、产品的安全及质量风险	<p>公司主要产品为集成水路系统和压力储水桶,下游需求为净水设备中的反渗透纯水和纳滤机,而净水设备主要为满足人们日常的安全饮用需求,同时,净水设备直接与自来水连接,净水设备和集成水路、压力储水桶的质量关系到客户的人身财产安全。虽然,报告期内,公司不存在供应的压力储水桶爆裂和集成水路漏水的情形,但是如果由于某些非预料的因素,导致公司某批次产品出现爆裂的情形,从而导致对客户及最终消费者产生不利影响,将使得公司存在产品的安全质量风险问题。</p> <p>应对措施：通过不断提升产品质量，强化产品的检测，对产品进行售后持续跟踪，以此有效防止产品出现爆裂等安全质量问题，降低产品的安全质量风险。</p>
4、实际控制人不当控制风险	<p>公司股东王飞跃和楼云光、楼厦持有本公司 94.39% 的股份,为公司的实际控制人,对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,并且王飞跃与楼云光、楼厦出具了避免同业竞争、规范关联交易等承诺,但是如果实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p> <p>应对措施:公司制订了《关联交易决策制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》,《重大决策事项管理规定》等内控制度,从制度上防范控股股东可能通过关联交易、资金占用、不当决策等方式损害公司利益的情形。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定,进一步完善法人治理结构,增强监事会的监督功能,不断加强控股股东和管理层的规范意识。随着公司的发展壮大,将适时引入独立董事制度,从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡,切实保护公司和其他股东的利益。</p>
5、公司治理风险	<p>公司整体变更为股份公司后,制定了新的《公司章程》、</p>

	<p>“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等,建立了内部控制体系,完善了法人治理结构,提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同,特别是公司股份进行公开转让后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程,因此 短期内公司治理存在一定的不规范风险。</p> <p>应对措施:公司将在中介机构的督导下,比照上市公司的要求,进行规范化运作。一方面,积极完善相关制度及其细则;另一方面,加强对管理层及员工的教育培训,提高其规范化意识。</p>
6、应收账款发生坏账的风险	<p>2021 年末、2022 年末公司应收账款余额分别为 2886.22 万元、2916.93 万元,占报告期末流动资产的比例分别为 34.93%和 37.05%占总资产的比重分别为 15.96%和 16.65%。公司应收账款总额余额较大,存在一定的应收账款回款风险,虽然公司主要客户为美的、沁园、安吉尔等净水设备生产企业,客户信誉良好,支付能力强,但是如果未来宏观经济形势、净水设备行业发展前景发生重大不利变化,从而导致公司个别主要客户经营状况发生困难,则公司存在应收账款难以收回,导致发生较大坏账的风险。</p> <p>应对措施:制定并逐步完善公司应收账款管理制度,加强销售货款的回收管理,以逐步降低应收账款占流动资产及总资产比例,在提升营业收入的同时,使应收账款周转率得以提升。从而降低公司应收账款发生重大坏账的风险</p>
7、存货余额较大的风险	<p>公司存货主要由原材料和库存商品等组成。2021 年末、2022 年末,存货账面价值分别为 3084.16 万元和 3265.75 万元,占同期流动资产的比例分别为 37.33%和 41.48%,占同期总资产的比例分别为 17.87%和 18.64% 公司存货占流动资产和总资产的比例较高。公司为了满足客户不断增长的产品需求,同时有效保障产品及时供货,由此导致公司存货余额较大,虽然公司的存货是正常生产经营所形成的,但由于公司存货余额较大,占用了公司较多的营运资金,降低了公司运营效率,公司存在存 货余额较大以及可能的存货跌价的风险。</p> <p>应对措施:制定并逐步完善公司存货管理制度,加强存货的管理,以逐步降低存货占流动资产及总资产比例,在提升营业收入的同时,使存货周转率得以提升,从而降低公司存货占用 营运资金及发生存货跌价的风险。</p>
8、公司客户集中的风险	<p>公司主要客户为海达源、沁园、美的、傲美、安吉尔等,2021 年,2022 年月份前五名客户合计的销售总额占当期公司销售总额 比重分别为 37.74%和 49.29%,占比</p>

	<p>较高。公司主要客户比较集中，公司存在客户集中带来的经营风险。如果公司主要客户生产经营情况发生不利变化，将可能减少对本公司产品采购数量，从而对公司产品销售收入带来较大影响，可能导致公司销售收入不能保持持续增长。</p> <p>应对措施：针对公司面临的客户集中的销售风险，公司一方面维护好现有大客户，积极开拓新客户，与客户建立起长期稳定的合作关系，另一方面逐步拓展现有产品广度和深度，同时逐步研发及推出新产品，从而逐步降低客户集中的销售风险。</p>
<p>9、原材料价格波动风险</p>	<p>公司产品主要原材料为聚丙烯、橡胶袋、共聚丙和铜气咀以及改性材料，原材料的价格变化对公司经营及利润存在一定的影响。公司所聚丙烯、橡胶袋、共聚丙和铜气咀等原材料供应充足，公司原材料价格以市场价格为基础协商确定，原材料采购价格随着市场价格变化而随之变化。报告期内，公司直接材料成本占营业成本比重 65.58%，如果公司主要原材料价格未来出现大幅上涨或者持续的大幅波动，将对公司产品成本造成直接影响，从而导致公司净利润及利润率产生不利影响，公司存在原材料价格波动的经营风险。</p> <p>应对措施：公司一方面不断提升自身生产经营规模，随着生产采购规模的扩大，公司将向更多供应商采购同一原料，在获得规模经济的同时，提升对供应商的议价能力，另一方面通过强化产品研发，逐步推出毛利率较高或者直接材料占比更低的新产品，以此来逐步降低原材料价格波动对公司造成的不利影响。</p>
<p>10、人才流失风险</p>	<p>企业之间的竞争，已经越来越多地体现为人才的竞争，具有丰富经验的高端人才、尤其是掌握核心技术的高端人才市场上极度匮乏，已经成为众多企业竞相追逐的对象。优秀人才对创意和设计的实现效果、服务客户的质量和效果起着决定性的作用，如果优秀创意人才和营销服务人才流失，都将对公司产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司一直致力于打造有凝聚力的企业文化，重视员工的成长和激励，以保证人员的稳定和公司的可持续发展。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、光跃科技、股份公司	指	浙江光跃环保科技股份有限公司
钰泽投资	指	台州市黄岩钰泽股权投资管理合伙企业(有限合伙)
《公司章程》	指	浙江光跃环保科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	浙江光跃环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江光跃环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江光跃环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	浙江光跃环保科技股份有限公司总经理、副总经理、 财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年期末	指	2022年1月1日
期末/报告期末	指	2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江光跃环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG GUANGYUE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO, LTD -
证券简称	光跃科技
证券代码	836305
法定代表人	王飞跃

二、 联系方式

董事会秘书	符红月
联系地址	台州市黄岩北城开发区北院大道 27 号
电话	0576-84061399
传真	0576-84331009
电子邮箱	zjgy@tzguangyue.com
公司网址	http://www.tzguangyue.com/
办公地址	台州市黄岩北城开发区北院大道 27 号
邮政编码	318020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994 年 9 月 5 日
挂牌时间	2016 年 3 月 21 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）-专用设备制造业（35）-环保、社会公共服务及其他（359）-水资源专用机械制造（3597）
主要业务	净水设备
主要产品与服务项目	公司主要从事净水设备中压力桶、开饮机及净水设备其他核心配的研发、生产、销售及服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	48,003,120.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王飞跃、楼云光、楼厦）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王飞跃、楼云光、楼厦，一致行动人为台州市黄岩钰泽股权投资管理合伙企业
--------------	--

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	913310001482049311	否
注册地址	浙江省台州市黄岩区北城开发区北院大道27号	否
注册资本	48,003,120.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券			
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 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）	东北证券			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈竑	林伟		
	3 年	4 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号四楼			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	92,350,461.68	102,693,436.80	-10.07%
毛利率%	25.37%	26.4%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,537,798.89	7,015,655.70	-78.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	601,438.10	6,661,629.27	-90.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.099%	5.17%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.43%	4.91%	-
基本每股收益	0.03	0.15	-78.08%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	175,169,570.52	182,739,695.35	-4.14%
负债总计	34,443,425.88	43,551,349.60	-20.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,726,144.64	139,188,345.75	1.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.93	2.90	1.10%
资产负债率%（母公司）	19.66%	23.83%	-
资产负债率%（合并）	19.66%	23.83%	-
流动比率	2.32	1.91	-
利息保障倍数	5.42	13.64	-

(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	8,426,012.26	13,004,646.99	-35.21%
应收账款周转率	2.82	3.41	-

存货周转率	2.17	2.64	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.14%	6.6%	-
营业收入增长率%	-10.07%	25.88%	-
净利润增长率%	-78.08%	42.41%	-

(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	48,003,120.00	48,003,120.00	100%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	29,795.11
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	828,026.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,313.96
非经常性损益合计	868,135.17
所得税影响数	-68,225.62
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	936,360.79

(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) 执行《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”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司产生影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司产生影响。

(2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布《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”）。

① 关于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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的

所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（十） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足净水行业,主营业务为净水设备中集成水路、压力桶、开饮水机及净水设备其他核心配件的研发、设计、生产、销售及服务。主要产品为集成水路、压力桶,压力桶是 RO 反渗透净水设备三大关键零部件之一,集成水路未来将成为 RO 反渗透净水设备核心零部件之一。公司依托自身在净水设备特别是压力桶细分行业的专业化、规模化生产的经验,生产出符合净水设备大型生厂商要求的压力桶和集成水路,通过销售集成水路、压力桶、开饮机等产成品获取收入、利润、现金流,最终实现公司的战略发展和价值提升。公司商业模式可细分为采购模式、生产模式、销售模式、研发模式。

1、采购模式公司遵循行业惯有采购方式,主要通过生产厂家或经销商进行采购。公司常规采购模式为根据销售部的订单情况编制生产计划确定采购量,生产计划下达生产部,生产部根据计划、库存情况向采购部下达采购需求。采购部根据生产部提供的清单结合库存实际情况进行原材料采购。公司主要原材料价格可从多方平台查询实时市场行情,公司参照实时市场报价,与合格供应商以此协商,确定最优原材料价格签订采购合同。公司一般采购采取一票制,货到后再付款的方式。原材料送到确认质量、数量等无误后入库,待发票收到后通过银行转账或承兑汇票等方式付款。

2、生产模式公司采用以销定产+安全库存的生产模式,销售部门结合多年客户需求经验,提前备足安全库存,以便及时满足客户需求,确保发货后始终保持足够安全库存。目前,公司客户需求最大的 3.0 款塑料压力桶均采用机器人自动化生产线,提高了产品数量、质量稳定性、从而降低了人工成本,减少次品率。

3、销售模式公司主要产品为集成水路、压力桶、开饮水机及净水设备中其他相关配件。主要客户为沁园、安吉尔、美的等具有品牌影响力的反渗透纯水机及纳滤机生产企业,最终客户为需要使用高端净化用水的消费者。公司通过直销模式和 ODM 模式将产品销售给客户。

4、研发模式公司根据行业发展趋势和客户需求变化开展研发工作,与国内知名的家电企业研讨,了解行业发展的动向以及行业痛点,通过参加国内外水行业展会,了解终端客户需求,及时分析发展趋势,开展相应前期准备,公司高层牵头技术研发部与销售部进行调研工作,收集、整理、分析、形成对未来研发方向的初步判断,立项、审核、确定开发项目。研发成功后客户通过型试实验反馈,不断完善产品。为实现技术发展的跨越,公司积极推进产学研结合,促进科技成果向现实生产力转化,与上游大客户以及研究建立了合作研发关系,并签订了技术开发合同以及合作协议。公司每年持续投入大量研发经费用于提高产品质量,降低产品成本,提高生产效率,提高原材料利用率以及加强新产品开发力度。把握公司发展的大好趋势,牢牢抓住市场和机遇。

报告期内公司商业模式较上年度没有发生变化。

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	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省(市)级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是

“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
详细情况	2021年12月16日，光跃科技获得高新技术企业复审认定通过，证书编号为GR202133005427；2021年8月3日，浙江省工业和信息化厅关于公布2021年度浙江省“专精特新”中小企业的通知，光跃科技被认定为浙江省“专精特新”中小企业；2012年12月，光跃科技获得浙江省科技型中小企业证书，证书编号为20123310000025。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,120,851.90	2.35%	5,342,697.94	2.92%	-22.87%
应收票据	9,101,423.49	5.20%	12,982,968.61	7.10%	-29.90%
应收账款	29,169,349.53	16.65%	28,862,230.04	15.79%	1.06%
存货	32,657,524.51	18.64%	30,841,617.89	16.88%	5.89%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	72,779,656.78	41.55%	75,398,712.38	41.26%	-3.47%
在建工程	1,296,971.08	0.74%	2,025,642.69	1.11%	-35.97%
无形资产	16,068,781.93	9.17%	16,493,416.04	9.03%	-2.57%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	2,716,251.99	1.55%	6,246,713.36	3.42%	-56.52%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付职工薪酬	0	0%	2,136.20	0%	0%

其他应付款	332,358.90	0.19%	309,752.04	0.17%	-100.00%
资产合计	175,169,570.52	-	182,739,695.35	-	7.30%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期内货币资金较上期减少 22.87%，主要原因销售量减少货款回款减缓。
- 2、固定资产：报告期内固定资产余额较上期增加 223.36%，主要原因为公司在建工程转固定资产增加所致。

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	92,350,461.68	-	102,693,436.80	-	-10.07%
营业成本	68,916,596.18	74.63%	75,578,080.54	73.60%	-8.81%
毛利率	25.37%	-	26.4%	-	-
销售费用	1,188,560.86	1.29%	947,549.39	0.92%	25.44%
管理费用	14,326,758.31	15.51%	12,842,332.40	12.51%	11.56%
研发费用	4,167,376.87	4.51%	4,351,080.67	4.24%	-4.22%
财务费用	316,459.88	0.34%	589,177.97	0.57%	-46.29%
信用减值损失	-1,763,355.5	-1.91%	-44,221.09	-0.04%	3,887.59%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	828,026.10	0.90%	470,893.59	0.46%	75.84%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	29,795.11	0.03%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,312,658.70	1.42%	7,709,037.69	7.51%	-82.97%
营业外收入	99,324.37	0.11%	764.71	0%	12,888.50%
营业外支出	89,010.41	0.10%	53,289.56	0.05%	67.03%
净利润	1,537,798.89	1.67%	7,015,655.70	6.83%	-78.08%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期内公司营业收入较上年同期减少 10.07%，主要原因老产品压力桶销量减少导致。
- 2、净利润：报告期内公司净利润较上年同期减少 78.08%，主要原因老产品压力桶销量减少所致。

(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	90,709,634.03	101,358,409.72	-10.51%
其他业务收入	1,640,827.65	1,335,027.08	22.91%
主营业务成本	67,849,780.43	74,757,971.60	-9.24%
其他业务成本	1,066,815.75	820,108.94	30.08%

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
2L 以下压力桶	2,746,275.51	2,044,295.59	25.56%	-12.74%	-4.64%	-19.83%
3.0L-4.0L 压力桶	3,408,416.66	2,007,372.48	41.11%	-93.90%	-95.55%	112.73%
10 以上规格压力桶	39,818,332.87	34,406,975.71	13.59%	809.82%	1,364.55%	-70.66%
开饮机	62,318.58	43,844.98	29.64%	-36.76%	-41.67%	24.96%
水路板	40,857,727.97	26,030,143.98	36.29%	25.30%	24.29%	1.45%
模具	2,257,911.54	1,824,185.63	19.21%	-23.43%	-16.00%	-27.10%
配件	3,199,478.55	2,559,777.81	19.99%	-11.99%	-9.00%	-11.61%
合计	92,350,461.68	68,916,596.18	-	-10.07%	-8.81%	-

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
华东地区	47,852,413.03	35,653,709.66	25.49%	-0.16%	0.46%	-1.78%
东北地区	188,775.21	127,192.54	32.62%	20.47%	35.81%	-18.92%
华北地区	875,093.82	629,243.46	28.09%	-55.52%	-56.70%	7.50%
华南地区	40,671,832.74	30,461,926.72	25.10%	-19.39%	-17.70%	-5.76%
西南及其他地区	2,762,346.88	2,044,523.79	25.99%	26.25%	33.69%	-13.68%
合计	92,350,461.68	68,916,596.18	-	-10.07%	-8.81%	-

收入构成变动的原因:

报告期内，公司收入未构成重大变化。

报告期内，受国内外疫情影响公司收入各区销售比重均有所下滑。由于市场影响，公司积极调整战略发展方向，大力推动集成水路系统的研发及销售，公司开发的非标定制水路板客户逐年上升。

本报告期内，水路板占总销售比例较去年有所增长，主要原因是客户定制化产品增多。

(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	青岛海达源采购服务有限公司	15,545,785.82	16.83%	否
2	浙江沁园水处理科技有限公司	8,796,573.51	9.53%	否
3	佛山市美的清湖净水设备有限公司	8,771,799.09	9.50%	否
4	广东傲美智能科技有限公司	7,698,572.09	8.34%	否
5	深圳市安吉尔饮水事业发展有限公司	4,709,853.57	5.10%	否
	合计	45,522,584.08	49.30%	-

(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	宁波安菲尔德塑业有限公司	9,864,800.84	18.36%	否
2	浙江华和塑胶科技有限公司	7,312,086.75	13.61%	否
3	浙江黄岩洲鎏实业有限公司	4,558,893.79	8.48%	否
4	会通新材料股份有限公司	4,417,535.38	8.22%	否
5	浙江通力新材料科技股份有限公司	3,758,379.64	7.00%	否
	合计	29,911,696.40	55.67%	-

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	8,426,012.26	13,004,646.99	-35.2%
投资活动产生的现金流量净额	-5,818,307.97	-11,404,094.42	48.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,829,550.33	-6,281,272.35	39.03%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量减少 35.2%，主要原因为销售商品减少收到的现金较上年同期减少。
- 2、投资活动现金流量净额增加 48.98%，主要原因新厂区建设后购建新厂房支出减少。
- 3、筹资活动现金流量净额减幅为 39.03%，主要系公司偿还债务支付的现金增加所致。

(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

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

2023 年公司将继续着力于已细耕多年的行业用户，加强项目设计上型、业务细节跟踪，提高项目把控度，以保证公司业务实绩。同时将加强新产品、新市场的拓展力度，加强与客户端及原厂端的合作紧密度，以期实现新的业务增长点。2023 年公司也将继续为美的、海尔、沁园等净水设备生产商提供持续的服务，预计此部分业务量将保持平稳的基础上中略有增长。公司业务方向明确，具有持续经营能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；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；管理层、核心技术队伍稳定；未发生影响公司持续经营的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）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1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用资金	正在履行中
董监高	2016年1	-	挂牌	资金占	不占用资金	正在履行中

	月6日			用承诺		
实际控制人或控股股东	2016年1月6日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	规范减少交易竞争	正在履行中
董监高	2016年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	规范减少交易竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

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

1、为避免关联方资金占用事宜的承诺

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况的发生。公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员作出如下承诺：“1、本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间发生的关联交易；本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保；如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。”报告期内，上述人员均严格履行了该承诺。

2、避免同业竞争的承诺

公司的全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事可能与公司及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，不会在任何可能与公司及其子公司主营业务产生同业竞

争的企业担任高级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法、有效的措施保证本人不以任何方式直接或间接从事与公司及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动；如公司及其子公司进一步拓展其业务范围，本人将不与公司及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与公司及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本人将按照如下方式退出与公司的竞争：**A**、停止与公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；**B**、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到公司及其子公司来经营；**C**、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；如本人有任何从事、参与可能与公司的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知公司，在通知所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予公司。报告期内，上述人员均严格履行了该承诺。

3、规范及减少关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,020,920	29.2083%	0	14,020,920	29.2083%
	其中：控股股东、实际控制人	11,237,400	23.5972%	0	11,237,400	23.5972%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,982,200	70.7917%	0	33,982,200	70.7917%
	其中：控股股东、实际控制人	33,982,200	70.7917%	0	33,982,200	70.7917%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		48,003,120.00	-	0	48,003,120.00	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	王飞跃	22,654,800	0	22,654,800	47.19%	16,991,100	5,663,700	0	0
2	楼云光	13,592,880	0	13,592,880	28.32%	10,194,660	3,398,220	0	0
3	楼厦	9,061,920	0	9,061,920	18.88%	6,796,440	2,265,480	0	0
4	台州市黄岩钰泽股权投资管	2,693,520	0	2,693,520	5.61%	0	2,693,520	0	0

理合伙企业（有限合伙）									
合计	48,003,120	0	48,003,120	100%	33,982,200	14,020,920	0	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东楼云光与王飞跃为夫妻关系，股东楼厦系楼云光先生与王飞跃女士的女儿，台州市黄岩钰泽股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为楼厦的配偶洪慧灵。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
楼云光	董事长	男	否	1955年6月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
王飞跃	董事兼总经 理	女	否	1958年11 月	2021年9月 4日	2024年9月 2日
楼厦	董事兼副总 经理	女	否	1982年10 月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
洪慧灵	董事兼副总 经理	男	否	1980年10 月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
符红月	董事、财务负 责人、董事会 秘书	女	否	1971年1月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
金银旗	监事会主席	男	否	1981年11 月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
许炜	监事	男	否	1982年5月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
陈启良	监事	男	否	1971年2月	2021年9月 3日	2024年9月 2日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东楼云光与王飞跃为夫妻关系，控股股东楼厦系楼云光先生和王飞跃女士的女儿同为实际控制人，楼厦的偶配系董事兼副总经理洪慧灵。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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	不存在相关情形
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	不存在相关情形
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	不存在相关情形
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不存在相关情形
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	不存在相关情形
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	财务负责人具备会计师并工作三年以上。
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	不存在相关情形
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	不存在相关情形
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不存在相关情形
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不存在相关情形
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	不存在相关情形
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	公司董事会秘书兼任公司财务负责人

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	16	3	1	18
生产人员	143			84
销售人员	6			6

技术人员	21	1	22
财务人员	6	2	8
行政人员		8	8
员工总计	192		146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	11
专科	16	14
专科以下	164	120
员工总计	192	146

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

薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和台州市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行；公司控股股东、实际控制人不存在资金占用情形，未发生因不当控制给公司经营及其他股东带来不利影响的情形，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在与公司开展同业竞争的情况；公司充分尊重和维员工、客户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展；公司董事会秘书严格按照《信息披露管理规定》履行信息披露义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权。公司在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司全体股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大人事变动、内控制度的制定、重大关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运营、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用

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

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》等相关规定，经公司第三届董事会第二次会议和 2021 年年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》的部分条款，内容详见公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2022-006）。

（二） 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	不存在相关情况
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	不存在相关情况
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	不存在相关情况
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	不存在相关情况
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	不存在相关情况
股东大会是否实施过征集投票权	否	不存在相关情况
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	不存在相关情况

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立情况公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办了更名手续，公司拥有与生产经营相适应的资产，拥有独立完整的资产结构。公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰。本公司股东及其控制的企业法人不存在占用本公司的资金、资产和其它资源的情况。本公司没有以其资产、权益或信用为关联方的债务提供担保，也不存在资产、资金被股东占用的情况，本公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

3、人员独立情况本公司设有独立的劳动人事管理部门。所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同、聘用协议（适用于退休人员和在公司兼职的员工）。股东推荐的董事、监事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。根据公司及其总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的承诺，公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、财务独立情况公司按照《企业会计准则》等规定，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立财务会计人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在上海浦东发展银行台州黄岩支行开立了独立的银行基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立

的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>报告期内，公司管理和风险控制等内部控制管理制度，能够得到有效执行，能够满足公司当前发展管理需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。</p> <p>1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身出发，制定会计核算的具体细节制，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系 本年度内，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，公司上述管理制度未出现重大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立了年度报告差错责任追究制度。
报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZA11441 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈竑 3 年	林伟 4 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	8 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

浙江光跃环保科技股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了浙江光跃环保科技股份有限公司（以下简称光跃科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光跃科技，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光跃科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实

的选择。

治理层负责监督光跃科技的财务报告过程。

四、 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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光跃科技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光跃科技不能持续经营。

（五）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。

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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈竑

中国注册会计师：林伟

中国·上海

二〇二三年四月二十一日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,120,851.90	5,342,697.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	9,101,423.49	12,982,968.61
应收账款	五（三）	29,169,349.53	28,862,230.04
应收款项融资	五（四）	2,004,461.55	2,492,529.66
预付款项	五（五）	744,027.83	1,613,244.98
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（六）	814,258.98	490,803.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	32,657,524.51	30,841,617.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	117,899.42	
流动资产合计		78,729,797.21	82,626,092.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	72,779,656.78	75,398,712.38
在建工程	五（十）	1,296,971.08	2,025,642.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	16,068,781.93	16,493,416.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	5,052,424.71	5,148,661.52

递延所得税资产	五（十三）	867,425.58	602,922.26
其他非流动资产	五（十四）	374,513.23	444,247.80
非流动资产合计		96,439,773.31	100,113,602.69
资产总计		175,169,570.52	182,739,695.35
流动负债：			
短期借款	五（十五）	2,716,251.99	6,246,713.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十六）	21,222,334.74	26,085,775.33
预收款项			
合同负债	五（十七）	2,531,642.66	1,922,590.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）		2,136.20
应交税费	五（十九）	1,357,616.41	2,503,568.80
其他应付款	五（二十）	332,358.90	309,752.04
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十一）	5,733,221.18	6,230,813.16
流动负债合计		33,893,425.88	43,301,349.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	550,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		550,000.00	250,000.00

负债合计		34,443,425.88	43,551,349.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	48,003,120.00	48,003,120.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	26,784,212.70	26,784,212.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	9,840,853.17	9,687,073.28
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	56,097,958.77	54,713,939.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		140,726,144.64	139,188,345.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		140,726,144.64	139,188,345.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		175,169,570.52	182,739,695.35

法定代表人：王飞跃主管会计工作负责人：符红月会计机构负责人：楼厦

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五（二十七）	92,350,461.68	102,693,436.80
其中：营业收入	五（二十七）	92,350,461.68	102,693,436.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,132,268.69	95,411,071.61
其中：营业成本	五（二十七）	68,916,596.18	75,578,080.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	1,216,516.59	1,102,850.64
销售费用	五（二十九）	1,188,560.86	947,549.39
管理费用	五（三十）	14,326,758.31	12,842,332.40

研发费用	五(三十一)	4,167,376.87	4,351,080.67
财务费用	五(三十二)	316,459.88	589,177.97
其中：利息费用		299,088.96	605,539.73
利息收入		12,944.22	18,743.78
加：其他收益	五(三十三)	828,026.10	470,893.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十四)	-1,763,355.50	-44,221.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	29,795.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,312,658.70	7,709,037.69
加：营业外收入	五(三十六)	99,324.37	764.71
减：营业外支出	五(三十七)	89,010.41	53,289.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,322,972.66	7,656,512.84
减：所得税费用	五(三十八)	-214,826.23	640,857.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,537,798.89	7,015,655.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,537,798.89	7,015,655.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,537,798.89	7,015,655.70
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,537,798.89	7,015,655.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,537,798.89	7,015,655.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.15

法定代表人：王飞跃 主管会计工作负责人：符红月 会计机构负责人：楼厦

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,540,838.75	80,992,276.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十)	1,178,977.69	740,402.08
经营活动现金流入小计		79,719,816.44	81,732,678.68
购买商品、接受劳务支付的现金		37,790,198.39	39,288,671.50
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		21,002,503.91	18,941,011.50
支付的各项税费		6,650,814.82	3,877,555.36
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	5,850,287.06	6,620,793.33
经营活动现金流出小计		71,293,804.18	68,728,031.69
经营活动产生的现金流量净额		8,426,012.26	13,004,646.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,424.77	1,981,315.98
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		154,424.77	1,981,315.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,972,732.74	13,385,410.4
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,972,732.74	13,385,410.4
投资活动产生的现金流量净额		-5,818,307.97	-11,404,094.42
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		2,716,251.99	6,246,713.36

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		2,716,251.99	6,246,713.36
偿还债务支付的现金		6,246,713.36	11,922,445.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		299,088.96	605,539.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,545,802.32	12,527,985.71
筹资活动产生的现金流量净额		-3,829,550.33	-6,281,272.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,221,846.04	-4,680,719.78
加：期初现金及现金等价物余额		5,342,697.94	10,023,417.72
六、期末现金及现金等价物余额		4,120,851.90	5,342,697.94

法定代表人：王飞跃主管会计工作负责人：符红月会计机构负责人：楼厦

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	48,003,120.00				26,784,212.70				9,687,073.28		54,713,939.77		139,188,345.75
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	48,003,120.00				26,784,212.70				9,687,073.28		54,713,939.77		139,188,345.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									153,779.89		1,384,019.00		1,537,798.89
（一）综合收益总额											1,537,798.89		1,537,798.89
（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								153,779.89		-153,779.89			
1. 提取盈余公积								153,779.89		-153,779.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	48,003,120.00				26,784,212.70			9,840,853.17		56,097,958.77			140,726,144.64

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	48,003,120.00				26,784,212.70				8,985,507.71		48,399,849.64		132,172,690.05
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	48,003,120.00				26,784,212.70				8,985,507.71		48,399,849.64		132,172,690.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									701,565.57		6,314,090.13		7,015,655.70
(一)综合收益总额											7,015,655.70		7,015,655.70
(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									701,565.57		-701,565.57		

1. 提取盈余公积									701,565.57		-701,565.57		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	48,003,120.00				26,784,212.70				9,687,073.28		54,713,939.77		139,188,345.75

法定代表人：王飞跃 主管会计工作负责人：符红月 会计机构负责人：楼厦

三、 财务报表附注

浙江光跃环保科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

浙江光跃环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由台州市光跃饮水设备有限公司整体变更设立的股份有限公司, 1994年09月05日经台州市工商行政管理局核准注册登记, 统一社会信用代码为913310001482049311。

2016年3月21日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券简称:“光跃科技”, 证券代码:“836305”。公司所属行业为专用设备制造业(代码为C35)中的环保、社会公共服务及其他专用设备制造(代码为C359)中的水资源专用机械制造(代码为C3597)。

公司于2018年10月31日召开股东大会, 决议通过2018年半年度权益分派方案, 根据截止2018年11月23日股东登记的股份向全体股东每10股送红股10.88股, 累计使用未分配利润分派股票股利25,013,120股, 并于2018年11月30日在中国证券登记结算有限责任公司完成股份登记。截止2022年12月31日, 本公司注册资本(股本)为人民币48,003,120.00元整。法定代表人:王飞跃, 注册地址:台州市黄岩北城开发区北院大道27号。本公司经营范围为:净化设备及类似设备、气体、液体分离及纯净设备, 家用电力器具, 塑料制品, 模具, 环境保护专用设备, 智能控制系统的研发、生产、制造和销售, 家用电器修理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司的最终控制人为楼云光、王飞跃和楼厦。本财务报表业经公司全体董事于2023年4月21日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”、“三（十二）2、折旧方法”、“三（十五）2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况”、“三（十七）长期待摊费用”、“三、（二十二）2、收入确认的具体原则”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

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

（六） 外币业务和外币报表折算

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（七） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司指定的这类金融负债主要包括:(具体描述指定的情况)

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(八) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、周转材料(包括低值易耗品及包装物等)、在产品(包括自制半成品等)、产成品、库存商品(包括外购商品等)、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品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

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承

诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 长期股权投资的核算

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输工具	3-5	5.00	31.67-19.00
机器设备	5-10	5.00	19.00--9.50
通用设备	3-5	5.00	31.67-19.00

3、 固定资产处置

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

(十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	直线法	0.00%	土地使用权年限
专利权	10年	直线法	0.00%	注册年限
商标使用权	10年	直线法	0.00%	注册权年限
计算机软件	2年	直线法	0.00%	预计使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、

研究活动的阶段。

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

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

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(十八) 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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余

确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的,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:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 收入确认的具体原则

根据与客户签订的合同，将商品运达合同约定地点或直接交付客户，经客户确认后，确认营业收入。

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十六) 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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额

包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产

成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(七) 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对

变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（七）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(七)金融工具”。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《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”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司产生影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司产生影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)。

① 关于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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项

目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更：无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

本公司于 2021 年 12 月 16 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局发放的高新技术企业证书(高新技术企业证书编号: GR202133005427), 自 2021 年起的 3 年内享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		0.63
数字货币		
银行存款	4,120,851.90	5,339,931.81
其中: 存放财务公司款项		
其他货币资金		2,765.50
合计	4,120,851.90	5,342,697.94
其中: 存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	-	-
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	9,101,423.49	12,982,968.61
供应链票据		
合计	9,101,423.49	12,982,968.61

2、 期末公司已质押的应收票据: 无

3、 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
商业承兑汇票		8,449,473.17
合计		8,449,473.17

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	29,041,074.24	28,624,825.44
1 至 2 年	1,751,785.62	1,698,649.25
2 至 3 年	1,623,797.00	765,012.80
3 年以上	1,159,769.52	761,820.72
小计	33,576,426.38	31,850,308.21
减：坏账准备	4,407,076.85	2,988,078.17
合计	29,169,349.53	28,862,230.04

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,768,151.59	5.27	1,768,151.59	100.00						
其中：										
单项重大	1,768,151.59	5.27	1,768,151.59	100.00						
单项非重大										
按组合计提坏账准备	31,808,274.79	94.73	2,638,925.26	8.30	29,169,349.53	31,850,308.21	100.00	2,988,078.17	9.38	28,862,230.04
其中：										
信用风险组合	31,808,274.79	94.73	2,638,925.26	8.30	29,169,349.53	31,850,308.21	100.00	2,988,078.17	9.38	28,862,230.04
合计	33,576,426.38	100.00	4,407,076.85		29,169,349.53	31,850,308.21	100.00	2,988,078.17		28,862,230.04

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海浩泽净水科技发展有限公司	48,378.00	48,378.00	100.00	破产清算
陕西浩泽环保科技有限公司	1,719,773.59	1,719,773.59	100.00	破产清算
合计	1,768,151.59	1,768,151.59		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	31,808,274.79	2,638,925.26	8.30
合计	31,808,274.79	2,638,925.26	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		1,768,151.59			1,768,151.59
按组合计提坏账准备	2,988,078.17	1,418,998.68	1,768,151.59		2,638,925.26
合计	2,988,078.17	3,187,150.27	1,768,151.59		4,407,076.85

4、 本期实际核销的应收账款情况: 无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	7,051,610.89	21.00	352,580.54
广东傲美智能科技有限公司	4,075,046.18	12.14	203,752.31
浙江朗诗德健康饮水设备股份有限公司	2,988,329.60	8.90	180,840.23
浙江沁园水处理科技有限公司	2,986,859.00	8.90	149,342.95
佛山市美的清湖净水设备有限公司	2,494,118.26	7.43	124,705.91
合计	19,595,963.93	58.37	1,011,221.94

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,004,461.55	2,492,529.66
合计	2,004,461.55	2,492,529.66

2、 应收款项融资减值准备：无

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	680,482.83	91.46	1,020,389.98	63.24
1 至 2 年	6,195.00	0.83	11,420.00	0.71
2 至 3 年	7,010.00	0.94	521,495.00	32.33
3 年以上	50,340.00	6.77	59,940.00	3.72
合计	744,027.83	100.00	1,613,244.98	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
圣奥科技股份有限公司	394,800.00	53.06
台州市路桥百通装饰材料商行	100,400.00	13.49
王义哲	45,000.00	6.05
南京苏正科技实业有限公司	42,240.00	5.68
泰兴市凯瑞德复合材料有限公司	37,500.00	5.04
合计	619,940.00	83.32

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	814,258.98	490,803.54
合计	814,258.98	490,803.54

1、 应收利息：无

2、 应收股利：无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	534,062.02	407,161.62
1至2年	302,375.07	130,000.00
2至3年	130,000.00	-
3年以上	814,115.00	292,620.00

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	1,780,552.09	829,781.62
减：坏账准备	966,293.11	338,978.08
合计	814,258.98	490,803.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	521,495.00	29.29	521,495.00	100.00						
其中：										
单项重大										
单项非重大	521,495.00	29.29	521,495.00	100.00						
按组合计提坏账准备	1,259,057.09	70.71	444,798.11	35.33	814,258.98	829,781.62	100.00	338,978.08	40.85	490,803.54
其中：										
信用风险组合	1,259,057.09	70.71	444,798.11	35.33	814,258.98	829,781.62	100.00	338,978.08	40.85	490,803.54
合计	1,780,552.09	100.00	966,293.11		814,258.98	829,781.62	100.00	338,978.08		490,803.54

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州博拉网络科技有限公司	521,495.00	521,495.00	100.00	MES 软件, 项目中断
合计	521,495.00	521,495.00		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	1,259,057.09	444,798.11	35.33
合计	1,259,057.09	444,798.11	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	338,978.08	-	-	338,978.08
上年年末余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	627,315.03	-	-	627,315.03
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	966,293.11	-	-	966,293.11

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		521,495.00			521,495.00
按组合计提坏账准备	338,978.08	105,820.03			444,798.11
合计	338,978.08	627,315.03			966,293.11

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	882,620.00	722,620.00
代收代付款项	897,932.09	107,161.62
合计	1,780,552.09	829,781.62

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州博拉网络科技有限公司	软件费	521,495.00	3-4年	29.29	521,495.00
浙江沁园水处理科技有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	16.85	60,000.00
浙江兴达讯软件股份有限公司	非流动资产	186,000.00	一年以内	10.45	9,300.00
深圳市安吉尔饮水事业发展有限公司	保证金	150,000.00	一年以内	8.42	7,500.00
浙江朗诗德健康饮水设备股份有限公司	保证金	100,000.00	二至三年	5.62	50,000.00
合计		1,257,495.00		70.63	648,295.00

(8) 涉及政府补助的其他应收款项：无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,528,458.98		10,528,458.98	11,447,423.82		11,447,423.82
生产成本	6,160,906.07		6,160,906.07	5,227,618.56		5,227,618.56
库存商品	10,049,257.48		10,049,257.48	7,900,049.76		7,900,049.76
发出商品	5,851,356.77		5,851,356.77	6,157,986.91		6,157,986.91
委托加工物资	67,545.21		67,545.21	108,538.84		108,538.84
合计	32,657,524.51		32,657,524.51	30,841,617.89		30,841,617.89

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备：无

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税	117,899.42	
合计	117,899.42	

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	72,779,656.78	75,398,712.38
固定资产清理	-	-
合计	72,779,656.78	75,398,712.38

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	59,634,645.26	51,525,437.21	1,733,924.27	5,478,885.56	118,372,892.30
(2) 本期增加金额	2,810,977.62	1,908,487.89	48,697.11	170,240.01	4,938,402.63
一购置	213,761.47	1,156,679.75	48,697.11	170,240.01	1,589,378.34
一在建工程转入	2,597,216.15	751,808.14			3,349,024.29
(3) 本期减少金额		2,096,584.05		1,121,831.76	3,218,415.81
一处置或报废		2,096,584.05		1,121,831.76	3,218,415.81
(4) 期末余额	62,445,622.88	51,337,341.05	1,782,621.38	4,527,293.81	120,092,879.12
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	6,446,036.74	31,428,379.24	1,154,444.22	3,945,319.72	42,974,179.92
(2) 本期增加金额	2,829,450.80	3,993,810.71	141,001.96	450,461.56	7,414,725.03
一计提	2,829,450.80	3,993,810.71	141,001.96	450,461.56	7,414,725.03
(3) 本期减少金额		1,991,754.85		1,083,927.76	3,075,682.61
一处置或报废		1,991,754.85		1,083,927.76	3,075,682.61
(4) 期末余额	9,275,487.54	33,430,435.10	1,295,446.18	3,311,853.52	47,313,222.34
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	53,170,135.34	17,906,905.95	487,175.20	1,215,440.29	72,779,656.78
(2) 上年年末账面价值	53,188,608.52	20,097,057.97	579,480.05	1,533,565.84	75,398,712.38

- 3、 暂时闲置的固定资产：无
- 4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无
- 5、 未办妥产权证书的固定资产情况：无
- 6、 固定资产清理：无

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,296,971.08	2,025,642.69
工程物资		
合计	1,296,971.08	2,025,642.69

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、 模具新城分厂				1,441,369.20		1,441,369.20
2、 集成水路智能装备系统线				584,273.49		584,273.49
3、 自制模具						
4、 数字化智慧工厂（一期）新厂弱电智能化系统工程项目	459,677.00		459,677.00			
5、 数字化智慧工厂（二期）桌面云工程项目	162,530.98		162,530.98			
6、 数字化智慧工厂（三期）新厂监控系统工程项目	105,955.75		105,955.75			
7、 光跃新厂零地技改项目	568,807.35		568,807.35			
合计	1,296,971.08		1,296,971.08	2,025,642.69		2,025,642.69

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	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 (%)	资金来源
1、模具新城分厂		1,441,369.20	1,155,846.95	2,597,216.15								
2、集成水路智能装备 系统线		584,273.49		584,273.49								
3、自制模具			167,534.65	167,534.65								
4、数字化智慧工厂（一 期）新厂弱电智能化系 统工程项目			459,677.00			459,677.00						自筹
5、数字化智慧工厂（二 期）桌面云工程项目			162,530.98			162,530.98						自筹
6、数字化智慧工厂（三 期）新厂监控系统工程 项目			105,955.75			105,955.75						自筹
7、光跃新厂零地技改 项目			568,807.35			568,807.35						自筹
合计		2,025,642.69	2,620,352.68	3,349,024.29		1,296,971.08						

4、 本期计提在建工程减值准备情况：无

5、 工程物资：无

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	计算机软件	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	18,608,890.00	563,837.33	122,727.43	48,717.95	19,344,172.71
(2) 本期增加金额				17,695.58	17,695.58
—购置				17,695.58	17,695.58
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	18,608,890.00	563,837.33	122,727.43	66,413.53	19,361,868.29
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	2,558,518.67	215,022.04	28,498.01	48,717.95	2,850,756.67
(2) 本期增加金额	372,178.08	53,491.44	12,236.26	4,423.91	442,329.69
—计提	372,178.08	53,491.44	12,236.26	4,423.91	442,329.69
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	2,930,696.75	268,513.48	40,734.27	53,141.86	3,293,086.36
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	15,678,193.25	295,323.85	81,993.16	13,271.67	16,068,781.93
(2) 上年年末账面价值	16,050,371.33	348,815.29	94,229.42		16,493,416.04

2、 使用寿命不确定的知识产权：无

3、 具有重要影响的单项知识产权：无

4、 所有权或使用权受到限制的知识产权：无

5、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,743,278.81	1,218,532.14	1,143,514.55		4,818,296.40
绿化景观	405,382.71		171,254.40		234,128.31
合计	5,148,661.52	1,218,532.14	1,314,768.95		5,052,424.71

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	5,782,837.21	867,425.58	4,019,481.71	602,922.26
合计	5,782,837.21	867,425.58	4,019,481.71	602,922.26

- 2、 未经抵销的递延所得税负债：无
- 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无
- 4、 未确认递延所得税资产明细：无

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买在建工程款项	32,827.80		32,827.80	32,827.80		32,827.80
预付购买固定资产款项	341,685.43		341,685.43	411,420.00		411,420.00
合计	374,513.23		374,513.23	444,247.80		444,247.80

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票贴现	2,716,251.99	6,246,713.36
合计	2,716,251.99	6,246,713.36

- 2、 已逾期未偿还的短期借款：无

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	19,323,184.77	23,086,305.29
应付非流动资产款项	203,618.37	800,126.94
应付费用相关款项	1,695,531.60	2,199,343.10
合计	21,222,334.74	26,085,775.33

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江黄岩奥斯特机车部件有限公司	1,194,541.54	货款
台州市黄岩华阳塑胶模具有限公司	1,043,400.33	货款
浙江海燕模具有限公司	205,000.00	货款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江玖联物流有限公司	201,368.67	费用
浙江黄岩长江塑料包装厂	181,172.28	货款
合计	2,825,482.82	

(十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项-货款	2,531,642.66	1,922,590.71
合计	2,531,642.66	1,922,590.71

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,136.20	19,812,777.92	19,814,914.12	
离职后福利-设定提存计划		1,018,486.78	1,018,486.78	
辞退福利		180,000.00	180,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	2,136.20	21,011,264.70	21,013,400.90	

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,136.20	16,747,634.68	16,749,770.88	
(2) 职工福利费		1,704,270.97	1,704,270.97	
(3) 社会保险费		613,491.08	613,491.08	
其中：医疗保险费		530,372.68	530,372.68	
工伤保险费		83,118.40	83,118.40	
生育保险费		-	-	
(4) 住房公积金		363,520.00	363,520.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		383,861.19	383,861.19	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,136.20	19,812,777.92	19,814,914.12	

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		983,365.32	983,365.32	
失业保险费		35,121.46	35,121.46	
企业年金缴费				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		1,018,486.78	1,018,486.78	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	566,300.14	1,449,912.75
城市维护建设税	39,641.01	101,493.89
企业所得税		172,941.43
个人所得税	13,685.11	2,788.12
房产税	502,089.12	498,453.02
土地使用税	197,228.80	199,056.00
印花税	10,357.23	6,427.95
教育费附加	28,315.00	72,495.64
合计	1,357,616.41	2,503,568.80

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	332,358.90	309,752.04
合计	332,358.90	309,752.04

- 1、 应付利息：无
- 2、 应付股利：无
- 3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付费用款项	212,358.90	189,752.04
押金及保证金	120,000.00	120,000.00
合计	332,358.90	309,752.04

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江玖联物流有限公司	100,000.00	押金

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未到期商业承兑汇票背书	5,733,221.18	6,230,813.16
合计	5,733,221.18	6,230,813.16

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
净水器压力储水桶高效成型技术研发项目政府专项资金补贴		300,000.00		300,000.00	政府研发项目补贴
2021年度台州市企业运营类专利导航项目经费	250,000.00			250,000.00	专利申请补贴
合计	250,000.00	300,000.00		550,000.00	

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	48,003,120.00						48,003,120.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,784,212.70	-	-	26,784,212.70
合计	26,784,212.70	-	-	26,784,212.70

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,687,073.28	9,687,073.28	153,779.89		9,840,853.17
合计	9,687,073.28	9,687,073.28	153,779.89		9,840,853.17

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	54,713,939.77	48,399,849.64
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	54,713,939.77	48,399,849.64
加: 本期净利润	1,537,798.89	7,015,655.70
减: 提取法定盈余公积	153,779.89	701,565.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,097,958.77	54,713,939.77

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,709,634.03	67,849,780.43	101,358,409.72	74,757,971.60
其中：高新产品	77,608,086.46	9,573,385.51	82,828,640.66	62,359,460.42
非高新产品	13,101,547.57	58,276,394.92	18,529,769.06	12,398,511.18
其他业务	1,640,827.65	1,066,815.75	1,335,027.08	820,108.94
合计	92,350,461.68	68,916,596.18	102,693,436.80	75,578,080.54

营业收入和营业成本按品种分类：

产品大类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
2L 以下压力桶	2,746,275.51	2,044,295.59	3,147,345.45	2,143,864.52
3.0L-4.0L 压力桶	3,408,416.66	2,007,372.48	55,879,419.87	45,081,902.98
10L 以上压力桶	39,818,332.87	34,406,975.71	4,376,504.63	2,349,318.34
开饮机	62,318.58	43,844.98	98,539.82	75,163.97
水路板	40,857,727.97	26,030,143.98	32,607,709.43	20,943,149.98
模具	2,257,911.54	1,824,185.63	2,948,761.08	2,171,758.13
配件	3,199,478.55	2,559,777.81	3,635,156.52	2,812,922.62
合计	92,350,461.68	68,916,596.18	102,693,436.80	75,578,080.54
			0	

营业收入和营业成本按地区分类

销售地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	47,852,413.03	35,653,709.67	47,929,610.70	35,489,343.88
东北地区	188,775.21	127,192.54	156,703.52	93,654.42
华北地区	875,093.82	629,243.46	1,967,213.79	1,453,100.56
华南地区	40,671,832.74	30,461,926.72	50,451,954.39	37,012,699.50
西南及其他地区	2,762,346.88	2,044,523.79	2,187,954.40	1,529,282.18
合计	92,350,461.68	68,916,596.18	102,693,436.80	75,578,080.54

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	287,691.08	223,549.94
教育费附加	205,493.62	159,678.53
土地使用税	197,228.80	199,056.00
印花税	24,013.97	22,113.15
房产税	502,089.12	498,453.02
合计	1,216,516.59	1,102,850.64

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
租赁费	64,403.67	60,000.00
销售佣金		480,000.00
广告费	149,319.26	19,801.98
修理费	165,667.00	
其他	809,170.93	387,747.41
合计	1,188,560.86	947,549.39

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	8,071,353.45	7,017,255.50
固定资产折旧	1,136,508.23	736,049.51
无形资产摊销	442,329.69	432,768.97
长期待摊费用摊销	585,667.37	124,989.74
业务招待费	839,518.60	1,425,458.40
保险费	144,930.06	194,018.33
存货盘亏		184,202.83
残保金	208,917.25	
差旅交通费	324,745.10	388,968.65
办公费	239,875.00	590,604.38
修理费	80,692.56	108,239.99
咨询费	1,176,868.61	1,075,818.22
水电费	415,191.28	257,912.17
其他	660,161.11	306,045.71
合计	14,326,758.31	12,842,332.40

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	1,566,474.86	1,632,954.93
人员费用	2,287,605.49	2,238,388.74
折旧费	294,267.43	477,743.00
其他	19,029.09	1,994.00
合计	4,167,376.87	4,351,080.67

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	299,088.96	605,539.73
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	12,944.22	18,743.78
汇兑损益		
其他	30,315.14	2,382.02
合计	316,459.88	589,177.97

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	816,168.29	459,023.52
代扣个人所得税手续费	11,857.81	11,870.07
合计	828,026.10	470,893.59

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	53,938.29	18,213.07	与收益相关
国内授权发明专利资金补助	141,530.00		与收益相关
数字化改造奖励补贴	160,000.00		与收益相关
黄岩区知识产权专利补贴	182,700.00		与收益相关
黄岩区推进民营经济高质量发展专项资金	160,000.00		与收益相关
国家高新技术企业重新认定奖励	40,000.00		与收益相关
职业技能提升补助资金	78,000.00		与收益相关
社保补贴		64,483.25	
台州市市场三强一制造专项资金补助		200,000.00	
台州市拨发明专利授权补助		27,500.00	
黄岩区创新券兑现资金		30,827.20	
隐形冠军培育企业奖补		60,000.00	
管理创新数字化改造补助		40,000.00	
浙江省拨发明专利授权补助		18,000.00	
合计	816,168.29	459,023.52	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-282,958.21	268,089.84
应收账款坏账损失	1,418,998.68	-235,715.01
其他应收款坏账损失	627,315.03	11,846.26
合计	1,763,355.50	44,221.09

(三十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	29,795.11		29,795.11
合计	29,795.11		29,795.11

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	61,317.00		61,317.00
其他	38,007.37	764.71	38,007.37
合计	99,324.37	764.71	61,317.00

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	10,580.00	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	18,103.54		18,103.54
罚款支出	318.66		318.66
赔偿支出	32,587.50	42,709.56	32,587.50
其他	8,000.71		8,000.71
合计	89,010.41	53,289.56	89,010.41

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	49,677.09	647,490.31
递延所得税费用	-264,503.32	-6,633.17
合计	-214,826.23	640,857.14

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,322,972.66
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	198,445.90
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	10,587.41
归属于合营企业和联营企业的损益	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,246.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
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	
加计扣除(研发费、残疾人工资等)	-625,106.53
其他对所得税费用的影响	
所得税费用	-214,826.23

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	12,944.22	18,743.78
政府补助	1,128,026.10	720,893.59
营业外收入	38,007.37	764.71
合计	1,178,977.69	740,402.08

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁支出	64,403.67	60,000.00
各项直接费用支出	4,825,523.05	6,286,036.53
营业外收支	9,589.87	53,289.56
押金、备用金、保证金	160,000.00	221,467.24
代收代付款项	790,770.47	
合计	5,850,287.06	6,620,793.33

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,537,798.89	7,015,655.70
加：信用减值损失	1,763,355.50	44,221.09
资产减值准备		
固定资产折旧	7,414,725.03	5,711,100.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	442,329.69	432,768.97
长期待摊费用摊销	1,314,768.95	188,774.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-29,795.11	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,103.54	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	299,088.96	605,539.73
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-264,503.32	-6,633.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,815,906.62	-4,388,076.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,727,000.53	-7,052,512.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,980,953.78	10,453,808.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,426,012.26	13,004,646.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,120,851.90	5,342,697.94
减：现金的期初余额	5,342,697.94	10,023,417.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,221,846.04	-4,680,719.78

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,120,851.90	5,342,697.94
其中：库存现金		0.63
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	4,120,851.90	5,339,931.81
可随时用于支付的其他货币资金		2,765.50
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	4,120,851.90	5,342,697.94

(四十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助：无

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	53,938.29	53,938.29	18,213.07	其他收益
国内授权发明专利资金补助	141,530.00	141,530.00		其他收益
数字化改造奖励补贴	160,000.00	160,000.00		其他收益
黄岩区知识产权专利补贴	182,700.00	182,700.00		其他收益
黄岩区推进民营经济高质量发展专项资金	160,000.00	160,000.00		其他收益
国家高新技术企业重新认定奖励	40,000.00	40,000.00		其他收益
职业技能提升补助资金	78,000.00	78,000.00		其他收益
社保补贴			64,483.25	
台州市市场三强一制造专项资金补助			200,000.00	
台州市拨发明专利授权补助			27,500.00	
黄岩区创新券兑现资金			30,827.20	
隐形冠军培育企业奖补			60,000.00	
管理创新数字化改造补助			40,000.00	

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
浙江省拨发明专利授权补助			18,000.00	
合计	816,168.29	816,168.29	459,023.52	

3、 政府补助的退回：无

(四十二) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	64,403.67	60,000.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	64,403.67	60,000.00
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、 在其他主体中的权益：无

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：楼云光、王飞跃、楼厦。

(二) 本公司的合营和联营企业情况：无

(三) 其他关联方情况：无

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

- 3、 关联租赁情况：无
- 4、 关联担保情况：无
- 5、 关联方资金拆借：无
- 6、 关联方资产转让、债务重组情况：无
- 7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	7,037,994.67	6,771,100.83

(五) 关联方应收应付款项：无

(六) 关联方承诺

截止 2022 年 12 月 31 日无需要披露的关联方承诺事项。

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期公司无需要披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

本报告期公司无需要披露的重要或有事项

九、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

经公司 2023 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，2022 年度拟不进行利润分配。

十、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期内未发生债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期内未发生非货币性资产置换及其他资产置换事项。

(四) 年金计划

本报告期内未实施年金计划。

(五) 终止经营

归属于所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于所有者的持续经营净利润	1,537,798.89	7,015,655.70
归属于所有者的终止经营净利润		

(六) 其他

1、截止 2022 年 12 月 31 日未到期商业承兑汇票贴现情况

票据类型	票面金额	出票日	到期日	贴现银行	贴现金额
商业承兑汇票	140,307.91	2022/7/5	2023/1/6	美的商业保理有限公司	137,592.95
商业承兑汇票	282,337.56	2022/7/22	2023/1/18	美的商业保理有限公司	276,469.64
商业承兑汇票	55,900.40	2022/7/25	2023/1/28	美的商业保理有限公司	54,671.83
商业承兑汇票	1,321,545.66	2022/7/27	2023/1/27	招商银行台州黄岩支行	1,307,023.34
商业承兑汇票	83,179.07	2022/8/24	2023/2/20	美的商业保理有限公司	82,383.32
商业承兑汇票	251,615.67	2022/9/27	2023/3/27	美的商业保理有限公司	248,205.58
商业承兑汇票	109,359.95	2022/10/24	2023/4/24	美的商业保理有限公司	107,529.08
商业承兑汇票	155,832.67	2022/10/25	2023/4/24	美的商业保理有限公司	153,223.77
商业承兑汇票	50,000.00	2022/10/25	2023/4/24	美的商业保理有限公司	49,162.92
商业承兑汇票	50,727.96	2022/11/23	2023/5/22	美的商业保理有限公司	49,716.92
商业承兑汇票	66,386.42	2022/11/25	2023/5/24	美的商业保理有限公司	65,048.18
商业承兑汇票	149,058.72	2022/11/25	2023/5/24	美的商业保理有限公司	146,053.94
合计	2,716,251.				2,677,081.47

票据类型	票面金额	出票日	到期日	贴现银行	贴现金额
	99				

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,795.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	828,026.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	10,313.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	868,135.17	
所得税影响额	68,225.62	

项目	金额	说明
合计	936,360.79	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	1.099	0.032	0.032
扣除非经常性损益后的净利润	0.430	0.013	0.013

浙江光跃环保科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年四月二十一日

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:

公司董事会办公室